

RCS : LIMOGES
Code greffe : 8701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1998 B 00154
Numéro SIREN : 418 418 851
Nom ou dénomination : DIATAXI

Ce dépôt a été enregistré le 18/09/2019 sous le numéro de dépôt 3709



SARL DIATAXI

LES QUATRE VENTS
87430 VERNEUIL SUR VIENNE

Certifié Conforme

COMPTES ANNUELS

2019

Période du 01/04/2018 au 31/03/2019

COGEP

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise <u>SARL DIATAXI</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>					
Adresse de l'entreprise <u>LES QUATRE VENTS 87430 VERNEUIL SUR VIENNE</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>15</u>					
Numéro SIRET* <u>4 1 8 4 1 8 8 5 1 0 0 0 2 2</u>			Néant <input type="checkbox"/> *				
			Exercice N clos le, <u>31/03/2019</u>				
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3			
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC			
		Frais de développement *	CX	CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	8 893		
		Fonds commercial (1)	AH	AI	1		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO			
		Constructions	AP	AQ			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	36 833	31 308	5 525
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	232 411	224 349	8 061
		Immobilisations en cours	AV	AW			
		Avances et acomptes	AX	AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT			
		Autres participations	CU	CV			
		Créances rattachées à des participations	BB	BC			
		Autres titres immobilisés	BD	BE	986		986
		Prêts	BF	BG			
		Autres immobilisations financières*	BH	BI	6 867		6 867
TOTAL (II)		BJ	BK	285 993	264 551	21 442	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	238 700	BM		238 700
		En cours de production de biens	BN		BO		
		En cours de production de services	BP	4 036	BQ		4 036
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
		Marchandises	BT		BU		
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	1 239 812	BY	240	1 239 572
		Autres créances (3)	BZ	30 086	CA		30 086
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :	CD		CE		
	Disponibilités	CF	162 853	CG		162 853	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	16 223	CI		16 223	
	TOTAL (III)	CJ	1 691 713	CK	240	1 691 473	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	1 977 706	1A	264 791	1 712 915	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	CP	(3) Part à plus d'un an	CR		
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SARL DIATAXI		Néant <input type="checkbox"/> *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 304 000.....)	DA		304 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		390 841	
	Écarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD		15 762	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG		125 905	
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI		229 795	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL		1 066 304	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
Avances conditionnées		DN			
TOTAL (II)		DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
	Emprunts obligataires convertibles	DS			
DETTES (4)	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		176	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV		7 006	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX		265 714	
	Dettes fiscales et sociales	DY		356 812	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA		16 901	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	TOTAL (IV)	EC		646 610	
	Écarts de conversion passif* (V)	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE		1 712 915	
RENVois	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC			
		ID			
		IE			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG		646 610		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		176		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

		Exercice N			Néant <input type="checkbox"/> *	
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	FB	FC		
	Production vendue { biens * services *	FD	FE	FF		
		FG	FH	FI	4 478 007	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	FK	FL	4 478 007	
	Production stockée*			FM	(57 192)	
	Production immobilisée*			FN		
	Subventions d'exploitation			FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)			FP	39 344	
	Autres produits (1) (11)			FQ	38	
		Total des produits d'exploitation (2) (I)			FR	4 460 198
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*			FS		
	Variation de stock (marchandises)*			FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*			FU	1 407 841	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*			FV	(33 584)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*			FW	1 258 345	
	Impôts, taxes et versements assimilés*			FX	28 779	
	Salaires et traitements*			FY	857 742	
	Charges sociales (10)			FZ	594 343	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	- Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*			GA	18 643
					GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*			GC	240
		Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD	
		Autres charges (12)			GE	197
	Total des charges d'exploitation (4) (II)			GF	4 132 547	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	327 650
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)			GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)			GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)			GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			GK	15	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			GL	45	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GM		
	Différences positives de change			GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO		
	Total des produits financiers (V)			GP	60	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*			GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR	2 268	
	Différences négatives de change			GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT		
	Total des charges financières (VI)			GU	2 268	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	(2 207)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	325 442

Désignation de l'entreprise <u>SARL DIATAXI</u>		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	350	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	350	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	90	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	4 304	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	4 394	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(4 044)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	(IX)	HJ	22 500	
Impôts sur les bénéfices *	(X)	HK	69 103	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	4 460 609	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	4 230 813	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	229 795	
RENVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP	33 433
		- Crédit-bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX		
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC	
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	39 344	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	114 979	
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3			
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4			
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6	31 274		
	obligatoires	A9	83 705	
(7) Détail des produits et charges exceptionnels jointre en annexe) : (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le	Exercice N			
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
Pénalités, amendes fiscales et pénales	90			
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	4 304			
Produits des cessions d'éléments d'actif		350		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N			
	Charges antérieures	Produits antérieurs		

COMPTES ANNUELS

2019

Période du 01/04/2018 au 31/03/2019

Annexe

COGEP 

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL DIATAXI

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2019, dont le total est de 1 712 915 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un bénéfice de 229 795 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2018 au 31/03/2019.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2019 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2015-06 du 23 novembre 2015, modifié par le règlement ANC n°2016-07 du 04 novembre 2016.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 an
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 3 à 5 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 10 ans
- * Matériel de transport : 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 à 4 ans
- * Mobilier : 5 à 8 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices

Règles et méthodes comptables

montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

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 prise en compte 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.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Montant du CICE provisionné au titre du 1er trimestre 2018 : 10 018 €

CICE au titre de l'année 2018 : 43 082 €

Total du compte de CICE : - 10 018 + 43 082 = 33 064 €

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 33 064 euros a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Règles et méthodes comptables

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 2018 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.

Faits caractéristiques

Circonstances qui empêchent la comparabilité d'un exercice à l'autre

Exercice N-1 de 15 mois (01.01.2017-31.03.2018).

La quasi majorité des en-cours de production ont été passés en factures à établir, sur demande du commissaire aux comptes.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	1			1
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	8 894			8 894
Immobilisations incorporelles	8 895			8 895
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	43 994	1 038	8 198	36 834
- Installations générales, agencements aménagement divers	19 569	3 613		23 182
- Matériel de transport	173 582		6 699	166 883
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	43 221		875	42 346
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	280 366	4 651	15 772	269 245
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	986			986
- Prêts et autres immobilisations financières	6 868			6 868
Immobilisations financières	7 854			7 854
ACTIF IMMOBILISE	297 114	4 651	15 772	285 993

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporellés	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		4 651		4 651
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		4 651		4 651
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		15 772		15 772
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		15 772		15 772

Parmi les acquisitions principales de l'exercice :

- TOTEM+ENSEIGNE DIATAXI : 3 613 euros

- PLATEFORME TANDEM 5 PLIANT : 1 038 euros

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/03/2019
Éléments achetés	
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	1

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	8 894			8 894
Immobilisations incorporelles	8 894			8 894
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	37 330	2 177	8 198	31 308
- Installations générales, agencements aménagements divers	19 558	287		19 844
- Matériel de transport	155 328	13 280	2 394	166 214
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	36 266	2 900	875	38 291
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	248 482	18 643	11 468	255 658
ACTIF IMMOBILISE	257 375	18 643	11 468	264 551

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 292 991 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	6 868		6 868
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 239 812	1 239 812	
Autres	30 087	30 087	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	16 224	16 224	
Total	1 292 991	1 286 123	6 868
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS FACT. A ETAB	80 468
FOURNISSEUR AVOIR A RECEVOIR	2 122
ETAT AUT CHARGES A RECEVOIR	2 595
DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	7 754
Total	92 939

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 304 000,00 euros décomposé en 950 titres d'une valeur nominale de 320,00 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 646 611 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	177	177		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	265 714	265 714		
Dettes fiscales et sociales	356 812	356 812		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	23 908	23 908		
Produits constatés d'avance				
Total	646 611	646 611		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	8 465			
(**) Dont envers les associés	7 006			

Charges à payer

	Montant
FOURNIS.FACT.NON PARVENUES	8 531
BANQUES INTERETS COURUS	177
PERSONNEL CHARGE A PAYER	26 488
ORGAN SOC FRAIS A PAYER	5 041
ETA AUTRES CH. A PA	21 490
AVOIRS A ETABLIR	4 208
CHARGES A PAYER	12 694
Total	78 628

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	16 224		
Total	16 224		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Résultat financier

	31/03/2019	31/03/2018
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	16	16
Autres intérêts et produits assimilés	45	261
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	61	277
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	2 268	596
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	2 268	596
Résultat financier	-2 207	-319

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	90	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	4 305	
Produits des cessions d'éléments d'actif		350
TOTAL	4 395	350

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 30 personnes dont 3 apprentis et 1 handicapé.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres		
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	1	
Ouvriers	28	
Total	29	

Engagements financiers

Engagements reçus

	Montant en euros
Plafonds des découverts autorisés	
CIC - Caution marché privé RG de travaux	63 035
CIC - Caution marché privé RG de travaux	84 401
CIC - Caution marché privé garantie de paiement sous traitant	19 000
CREDIT AGRICOLE - caution solidaire	21 411
Avals et cautions	187 846
CIC - Garantie 1ère demande de marché public RG	9 697
CIC - Garantie 1ère demande de marché public RG	32 390
CREDIT AGRICOLE (ex LCD) - nantissement sur prêt toujours en cours	50 000
Autres engagements reçus	92 087
Total	279 933
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				144 316	144 316
Cumul exercices antérieurs				27 442	27 442
Dotations de l'exercice				33 433	33 433
Amortissements				60 875	60 875
Cumul exercices antérieurs				33 238	33 238
Exercice				34 529	34 529
Redevances payées				67 767	67 767
A un an au plus				36 079	36 079
A plus d'un an et cinq ans au plus				48 611	48 611
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer				84 690	84 690
A un an au plus				315	315
A plus d'un an et cinq ans au plus				1 125	1 125
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle				1 440	1 440
Montant pris en charge dans l'exercice				33 434	33 434

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 71 245 euros

Indemnités de fin de carrière :

Lors de leur départ à la retraite, le personnel perçoit des indemnités de fin de carrière selon les règles définies dans les conventions collectives.

Cette obligation est couverte au travers d'un contrat retraite souscrit auprès de la PRO-BTP.

Régimes à cotisations définies

Montant des cotisations comptabilisées en charges : 71 245 euros

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

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 reconstitution du fonds de roulement.

Tableau des cinq derniers exercices

	N-4	N-3	N-2	N-1	N
Capital en fin d'exercice					
Capital social	7 622,45	7 622,45	7 622,45	304 000,00	304 000,00
Nombre d'actions ordinaires	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
Opérations et résultats :					
Chiffre d'affaires (H.T.)	3 428 711,05	3 872 567,55	4 259 176,01	5 034 202,32	4 478 007,61
Résultat avant impôt, participation, dotations aux amortissements et provisions	58 808,11	59 846,51	94 265,54	160 875,85	340 281,50
Impôts sur les bénéfices	-1 067,00	-400,00	-1 867,00	-195,00	69 103,00
Participation des salariés		7 594,00	8 010,00	19 138,00	22 500,00
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	7 104,49	43 053,81	52 169,87	104 574,41	229 795,07
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation avant dotations aux amortissements et provisions	119,75	105,31	176,25	283,87	497,36
Résultat après impôts, participation dotations aux amortissements et provisions	14,21	86,11	104,34	209,15	459,59
Dividende distribué					
Personnel					
Effectif salariés	19	19	19	29	30
Montant de la masse salariale	450 517,38	475 507,87	460 471,48	792 157,54	696 942,42
Montant des sommes versées en avantages sociaux	302 174,73	332 902,99	306 075,36	518 940,74	479 364,08



KPMG S.A.
Siège social
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris la Défense Cedex
France

Téléphone : +33 (0)1 55 68 86 66
Télécopie : +33 (0)1 55 68 86 60
Site internet : www.kpmg.fr

Greffé

DIATAXI SARL

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 mars 2019
DIATAXI SARL
Les 4 vents - 87430 Verneuil sur Vienne
Ce rapport contient 14 pages
Référence : SD-LGB

KPMG S.A.,
société française membre du réseau KPMG
constitué de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse.

Société anonyme d'expertise
comptable et de commissariat
aux comptes à directoire et
conseil de surveillance.
Inscrite au Tableau de l'Ordre
à Paris sous le n° 14-30080101
et à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Versailles.

Siège social :
KPMG S.A.
Tour Eqho
2 avenue Gambetta
92066 Paris la Défense Cedex
Capital : 5 497 100 €.
Code APE 6920Z
775 726 417 R.C.S. Nanterre
TVA Union Européenne
FR 77 775 726 417



KPMG S.A.
Siège social
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris la Défense Cedex
France

Téléphone : +33 (0)1 55 68 86 66
Télécopie : +33 (0)1 55 68 86 60
Site internet : www.kpmg.fr

DIATAXI SARL

Siège social : Les 4 vents - 87430 Verneuil sur Vienne
Capital social : € 304 000

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 mars 2019

A l'Assemblée générale de la société DIATAXI SARL,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société DIATAXI SARL relatifs à l'exercice clos le 31 mars 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} avril 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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 de la Gérance et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par la Gérance.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative.

Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Gensac-La-Pallue, le 26 juillet 2019

KPMG S.A.



Sylvie David
Commissaire aux comptes

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/03/19	Net au 31/03/18
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	8 894	8 894		
Fonds commercial	1		1	1
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage	36 834	31 308	5 525	6 664
Autres immobilisations corporelles	232 411	224 349	8 062	25 221
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés	986		986	986
Prêts				
Autres immobilisations financières	6 868		6 868	6 868
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	285 993	264 551	21 442	39 739
Stocks				
Matières premières et autres approv.	238 700		238 700	205 115
En cours de production de biens				
En cours de production de services	4 037		4 037	61 230
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	1 239 812	240	1 239 572	1 117 886
Fournisseurs débiteurs	3 065		3 065	11 592
Personnel	418		418	1 288
Etat, impôts sur les bénéfices				245 409
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	14 485		14 485	60 192
Autres créances	12 119		12 119	14 279
Divers				
Avances et acomptes versés sur commande				
Valeurs mobilières de placement				100 000
Disponibilités	162 853		162 853	27 035
Charges constatées d'avance	16 224		16 224	17 093
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 691 713	240	1 691 473	1 861 120
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	1 977 706	264 791	1 712 915	1 900 859

 Bilan

	Net au 31/03/19	Net au 31/03/18
PASSIF		
Capital social ou individuel	304 000	304 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	390 841	390 841
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	15 762	762
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	125 905	283 331
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	229 795	104 574
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 066 304	1 083 509
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts		8 468
Découverts et concours bancaires	177	108 239
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	177	116 707
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	7 006	7 006
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	265 714	296 267
Personnel	71 515	59 500
Organismes sociaux	61 409	66 857
Etat, Impôts sur les bénéfices	15 220	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	186 364	225 820
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	22 305	15 381
Dettes fiscales et sociales	356 812	367 558
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	16 902	29 813
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	646 611	817 350
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	1 712 915	1 900 859

 Compte de résultat

	du 01/04/18 au 31/03/19 12 mois	du 01/01/17 au 31/03/18 15 mois
PRODUITS		
Production vendue	4 478 008	5 034 202
Production stockée	-57 193	-35 128
Autres produits	39 384	28 413
Total	4 460 198	5 027 487
ACHATS ET CHARGES EXTERNES		
Achats de m.p & aut.approv.	1 407 842	1 590 335
Variation de stock (m.p.)	-33 585	-32 353
Autres achats & charges externes	1 258 345	1 635 488
Total	2 632 602	3 193 470
AUTRES CHARGES D'EXPLOITAT.		
Impôts, taxes et vers. assim.	28 779	37 557
Salaires et Traitements	857 742	979 758
Charges sociales	594 344	655 013
Amortissements et provisions	18 883	36 964
Autres charges	197	648
Total	1 499 946	1 709 940
RESULTAT D'EXPLOITATION	327 650	124 078
Produits financiers	61	277
Charges financières	2 268	596
Résultat financier	-2 207	-319
RESULTAT COURANT	325 443	123 759
Produits exceptionnels	350	332
Charges exceptionnelles	4 395	574
Résultat exceptionnel	-4 045	-242
Participation des salariés	22 500	19 138
Impôts sur les bénéfices	69 103	-195
RESULTAT DE L'EXERCICE	229 795	104 574

COMPTES ANNUELS

2019

Période du 01/04/2018 au 31/03/2019

Annexe

COGEP. 

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL DIATAXI

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2019, dont le total est de 1 712 915 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 229 795 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2018 au 31/03/2019.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2019 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2015-06 du 23 novembre 2015, modifié par le règlement ANC n°2016-07 du 04 novembre 2016.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 an
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 3 à 5 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 10 ans
- * Matériel de transport : 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 à 4 ans
- * Mobilier : 5 à 8 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices

Règles et méthodes comptables

montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

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 prise en compte 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.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Montant du CICE provisionné au titre du 1er trimestre 2018 : 10 018 €

CICE au titre de l'année 2018 : 43 082 €

Total du compte de CICE : - 10 018 + 43 082 = 33 064 €

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 33 064 euros a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Règles et méthodes comptables

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 2018 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.

Faits caractéristiques

Circonstances qui empêchent la comparabilité d'un exercice à l'autre

Exercice N-1 de 15 mois (01.01.2017-31.03.2018).

La quasi majorité des en-cours de production ont été passés en factures à établir, sur demande du commissaire aux comptes.

 Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	1			1
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	8 894			8 894
Immobilisations incorporelles	8 895			8 895
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	43 994	1 038	8 198	36 834
- Installations générales, agencements aménagements divers	19 569	3 613		23 182
- Matériel de transport	173 582		6 699	166 883
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	43 221		875	42 346
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	280 366	4 651	15 772	269 245
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	986			986
- Prêts et autres immobilisations financières	6 868			6 868
Immobilisations financières	7 854			7 854
ACTIF IMMOBILISE	297 114	4 651	15 772	285 993

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		4 651		4 651
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		4 651		4 651
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		15 772		15 772
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		15 772		15 772

Parmi les acquisitions principales de l'exercice :

- TOTEM+ENSEIGNE DIATAXI : 3 613 euros
- PLATEFORME TANDEM 5 PLIANT : 1 038 euros

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/03/2019
Éléments achetés	
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	1

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	8 894			8 894
Immobilisations incorporelles	8 894			8 894
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	37 330	2 177	8 198	31 308
- Installations générales, agencements aménagements divers	19 558	287		19 844
- Matériel de transport	155 328	13 280	2 394	166 214
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	36 266	2 900	875	38 291
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	248 482	18 643	11 468	255 658
ACTIF IMMOBILISE	257 375	18 643	11 468	264 551

 Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 292 991 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	6 868		6 868
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	30 087	30 087	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	16 224	16 224	
Total	1 292 991	1 286 123	6 868
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS FACT. A ETAB	80 468
FOURNISSEUR AVOIR A RECEVOIR	2 122
ETAT AUT CHARGES A RECEVOIR	2 595
DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	7 754
Total	92 939

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 304 000,00 euros décomposé en 950 titres d'une valeur nominale de 320,00 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 646 611 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	177	177		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	265 714	265 714		
Dettes fiscales et sociales	356 812	356 812		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	23 908	23 908		
Produits constatés d'avance				
Total	646 611	646 611		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	8 465			
(**) Dont envers les associés	7 006			

Charges à payer

	Montant
FOURNIS.FACT.NON PARVENUES	8 531
BANQUES INTERETS COURUS	177
PERSONNEL CHARGE A PAYER	26 488
ORGAN SOC FRAIS A PAYER	5 041
ETA AUTRES CH. A PA	21 490
AVOIRS A ETABLIR	4 208
CHARGES A PAYER	12 694
Total	78 628

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	16 224		
Total	16 224		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Résultat financier

	31/03/2019	31/03/2018
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	16	16
Autres intérêts et produits assimilés	45	261
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	61	277
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilés	2 268	596
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	2 268	596
Résultat financier	-2 207	-319

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	90	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	4 305	
Produits des cessions d'éléments d'actif		350
TOTAL	4 395	350

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 30 personnes dont 3 apprentis et 1 handicapé.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres		
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	1	
Ouvriers	28	
Total	29	

Engagements financiers

Engagements reçus

	Montant en euros
Plafonds des découverts autorisés	
CIC - Caution marché privé RG de travaux	63 035
CIC - Caution marché privé RG de travaux	84 401
CIC - Caution marché privé garantie de paiement sous traitant	19 000
CREDIT AGRICOLE - caution solidaire	21 411
Avals et cautions	187 846
CIC - Garantie 1ère demande de marché public RG	9 697
CIC - Garantie 1ère demande de marché public RG	32 390
CREDIT AGRICOLE (ex LCD) - nantissement sur prêt toujours en cours	50 000
Autres engagements reçus	92 087
Total	279 933
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				144 316	144 316
Cumul exercices antérieurs				27 442	27 442
Dotations de l'exercice				33 433	33 433
Amortissements				60 875	60 875
Cumul exercices antérieurs				33 238	33 238
Exercice				34 529	34 529
Redevances payées				67 767	67 767
A un an au plus				36 079	36 079
A plus d'un an et cinq ans au plus				48 611	48 611
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer				84 690	84 690
A un an au plus				315	315
A plus d'un an et cinq ans au plus				1 125	1 125
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle				1 440	1 440
Montant pris en charge dans l'exercice				33 434	33 434

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 71 245 euros
Indemnités de fin de carrière :

Lors de leur départ à la retraite, le personnel perçoit des indemnités de fin de carrière selon les règles définies dans les conventions collectives.

Cette obligation est couverte au travers d'un contrat retraite souscrit auprès de la PRO-BTP.

Régimes à cotisations définies

Montant des cotisations comptabilisées en charges : 71 245 euros

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

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 reconstitution du fonds de roulement.



	N-4	N-3	N-2	N-1	N
Capital en fin d'exercice					
Capital social	7 622,45	7 622,45	7 622,45	304 000,00	304 000,00
Nombre d'actions ordinaires	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
Opérations et résultats :					
Chiffre d'affaires (H.T.)	3 428 711,05	3 872 567,55	4 259 176,01	5 034 202,32	4 478 007,61
Résultat avant impôt, participation, dotations aux amortissements et provisions	58 808,11	59 846,51	94 265,54	160 875,85	340 281,50
Impôts sur les bénéfices	-1 067,00	-400,00	-1 867,00	-195,00	69 103,00
Participation des salariés		7 594,00	8 010,00	19 138,00	22 500,00
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	7 104,49	43 053,81	52 169,87	104 574,41	229 795,07
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation avant dotations aux amortissements et provisions	119,75	105,31	176,25	283,87	497,36
Résultat après impôts, participation dotations aux amortissements et provisions	14,21	86,11	104,34	209,15	459,59
Dividende distribué					
Personnel					
Effectif salariés	19	19	19	29	30
Montant de la masse salariale	450 517,38	475 507,87	460 471,48	792 157,54	696 942,42
Montant des sommes versées en avantages sociaux	302 174,73	332 902,99	306 075,36	518 940,74	479 364,08

**EXTRAIT DE L'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2019
ASSEMBLEE GENERALE MIXTE DU 3 SEPTEMBRE 2019**

DEUXIEME RESOLUTION : AFFECTATION DU RESULTAT

L'assemblée générale, après avoir constaté que les comptes font apparaître un bénéfice de 229 795,07 €, approuve la proposition de la cogérance et décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 mars 2019 comme suit :

Origine

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 229 795,07 €

Affectation

- Au compte « réserve légale » : 11 489,75 €
*Soit un compte « réserve légale » après affectation s'élevant à 27 252 €
Correspondant à 5 % du bénéfice de l'exercice clos le 31.03.2019*
 - Au compte « Autres réserves » : 100 505,32 €
 - A titre de dividendes : 117 800 €
-

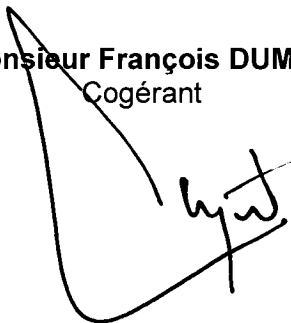
Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

[...]

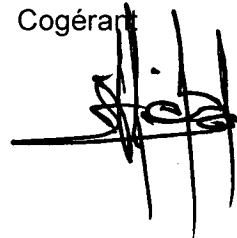
Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme

Monsieur François DUMAZEAU
Cogérant



Monsieur Claude CHIGOT
Cogérant



Monsieur Jean-Baptiste LECLERC
Cogérant

