RCS : BOURGES
Code greffe : 1801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1990 B 00345
Numéro SIREN : 379 448 400
Nom ou dénomination : SARL BUREAUTIQUE DIFFUSION

Ce dépôt a été enregistré le 03/02/2017 sous le numéro de dépôt 317

BUREAUTIQUE DIFFUSION
Société à responsabilité limitée
au capital de 7 622,45 euros
Siège social : " Les Carrières " Zone Industrielle
Site d'Activités " ORCHIDEE "
18570 LA CHAPELLE ST URSIN
379 448 400 RCS BOURGES

REÇU LE
- 3 FEV. 2017

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 19 DECEMBRE 2016

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2016

DEUXIEME DECISION

L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 183 647,44 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	183 647,44 euros
A titre de dividende global à l'associée unique Soit 200,00 euros par part	100 000,00 euros
Le solde	83 647,44 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 436 654,23 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2016 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 100 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour.

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

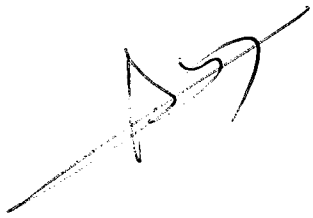
Exercice clos le 30 septembre 2013 :
140 000,00 euros, soit 280,00 euros par titre
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 140 000,00 euros

Exercice clos le 30 septembre 2014 :
Pas de distribution de dividendes.

Exercice clos le 30 septembre 2015 :
100 000,00 euros, soit 200,00 euros par titre
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 100 000,00 euros

Certifié conforme
La Gérance

COPIE
CERTIFIEE CONFORME



Comptes annuels 2016

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016

SARL BUREAUTIQUE DIFFUSION

Les Carrières
18570 LA CHAPELLE ST URSIN

Tél. 0248264839 Fax. 0248264921

Siret : 37944840000026 APE : 4666Z

AUDECIA
ASSISTANCE ET CONSEIL
EXPERTISE COMPTABLE

SAS ASSISTANCE ET CONSEIL

Rue Albert Einstein

18000 BOURGES

Tél. 0248246131 ***Fax. 0248708269***

Sommaire

Attestation d'Expert Comptable **2**
Etats de synthèse **3**
Tableau des SIG 4
Bilan abrégé 5
Compte de Résultat abrégé 7
Bilan détaillé 8
Compte de résultat détaillé 12
Annexe **16**
Règles et méthodes comptables 17
Notes sur le bilan 19
Autres informations 25
Etats de gestion **26**
Analyse du bilan 27
Capacité d'autofinancement (EBE) 28
Capacité d'autofinancement 29
Tableau de financement 1 30
Ratios 1 31
Ratios 2 32
Du résultat à la trésorerie 33
Liasse Fiscale **34**

Attestation d'Expert Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément à notre accord, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SARL BUREAUTIQUE DIFFUSION relatifs à l'exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 62 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en Euros
Total bilan	1 279 024
Chiffre d'affaires	1 806 245
Résultat net comptable (Bénéfice)	**183 647**

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

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

Fait à Bourges
Le 20/12/2016

Olivier CORTET
Expert-Comptable

Comptes annuels 2016

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016

Etats de synthèse

Tableau des SIG

	30/09/2016	%	30/09/2015	%	30/09/2014	%
Ventes de marchandises	1 778 524	100,00	1 601 935	100,00	1 433 111	100,00
Achats de marchandises	896 229	50,39	801 047	50,00	718 885	50,16
Variation stocks de marchandises	-2 513	-0,14	-1 395	-0,09	2 193	0,15
Marge commerciale	**884 808**	**49,75**	**802 283**	**50,08**	**712 033**	**49,68**
Ventes de produits finis et travaux						
Ventes de services	27 720	100,00	15 571	100,00	15 486	100,00
Production stockée						
Production immobilisée						
PRODUCTION EXERCICE	**27 720**	**100,00**	**15 571**	**100,00**	**15 486**	**100,00**
Achats matières et consommables			71	0,45		
Variation stocks de matières						
Sous-Traitance						
Marge de production	**27 720**	**100,00**	**15 500**	**99,55**	**15 486**	**100,00**
ACTIVITE	1 806 245	100,00	1 617 506	100,00	1 448 597	100,00
MARGE GLOBALE	912 528	50,52	817 783	50,56	727 519	50,22
Autres achats et charges externes	232 388	12,87	210 975	13,04	165 927	11,45
VALEUR AJOUTEE	680 140	37,65	606 808	37,52	561 592	38,77
Subventions d'exploitation						
Impôts & taxes	21 687	1,20	13 902	0,86	15 617	1,08
Salaires	270 835	14,99	242 620	15,00	240 312	16,59
Charges sur salaires	78 340	4,34	81 787	5,06	72 803	5,03
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	309 278	17,12	268 499	16,60	232 859	16,07
Autres produits , Reprise amortissements	3 634	0,20	1 715	0,11	7 536	0,52
Autres Charges	3 288	0,18	1 840	0,11	1 830	0,13
Dotations amortissements et provisions	40 911	2,26	15 707	0,97	17 551	1,21
RESULTAT D'EXPLOITATION	268 714	14,88	252 667	15,62	221 015	15,26
Opérations en commun						
Produits financiers	2 121	0,12	29		3 201	0,22
Charges financières	12 762	0,71	2 386	0,15	3 640	0,25
Résultat financier	**-10 640**	**-0,59**	**-2 357**	**-0,15**	**-439**	**-0,03**
RESULTAT COURANT	258 073	14,29	250 310	15,48	220 576	15,23
Produits exceptionnels	15		417	0,03		
Charges exceptionnelles	660	0,04	1 790	0,11		
Résultat exceptionnel	**-645**	**-0,04**	**-1 373**	**-0,08**		
Impôts sur les bénéfices et participation	73 781	4,08	72 383	4,47	63 033	4,35
RESULTAT NET	183 647	10,17	176 553	10,92	157 543	10,88

Bilan abrégé

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 30/09/16	Net au 30/09/15
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	15 552,30	9 464,63	6 087,67	1 068,47
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	425 126,77	11 047,95	414 078,82	
Installations techniques, matériel et outilla	619,00	118,64	500,36	
Autres immobilisations corporelles	118 027,82	82 497,34	35 530,48	31 656,02
Immob. en cours / Avances & acomptes	12 600,00		12 600,00	277 569,86
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	6 979,00		6 979,00	6 943,00
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	610,00		610,00	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**579 514,89**	**103 128,56**	**476 386,33**	**317 237,35**
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	29 099,49		29 099,49	26 586,54
Créances				
Clients et comptes rattachés	236 884,16	2 307,74	234 576,42	205 104,18
Fournisseurs débiteurs	181,90		181,90	
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices	14 411,00		14 411,00	1 717,00
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	2 918,76		2 918,76	4 617,79
Autres créances	8 988,34		8 988,34	46 165,37
Divers				
Avances et acomptes versés sur comman	414,00		414,00	412,77
Valeurs mobilières de placement	243 051,81		243 051,81	92 690,73
Disponibilités	267 573,18		267 573,18	290 654,24
Charges constatées d'avance	1 422,68		1 422,68	2 105,23
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**804 945,32**	**2 307,74**	**802 637,58**	**670 053,85**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	**1 384 460,21**	**105 436,30**	**1 279 023,91**	**987 291,20**

Bilan abrégé

	Net au 30/09/16	Net au 30/09/15
PASSIF		
Capital social ou individuel	7 622,45	7 622,45
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	762,25	762,25
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	353 006,79	276 453,33
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	**183 647,44**	**176 553,46**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**545 038,93**	**461 391,49**
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	*426 297,64*	*253 965,29*
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	426 297,64	253 965,29
Emprunts et dettes financières diverses	436,83	284,30
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	44 236,38	1 267,47
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	162 312,78	206 518,29
Personnel	*19 340,28*	*12 555,41*
Organismes sociaux	*43 651,43*	*43 456,67*
Etat, Impôts sur les bénéfices		
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	*16 844,00*	*4 256,00*
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	*5 778,75*	*2 706,00*
Dettes fiscales et sociales	85 614,46	62 974,08
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	14 470,80	
Autres dettes	616,09	890,28
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	**733 984,98**	**525 899,71**
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	**1 279 023,91**	**987 291,20**

Compte de Résultat abrégé

	du 01/10/15 au 30/09/16 12 mois	du 01/10/14 au 30/09/15 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS				
Ventes de marchandises	1 778 524,17	1 601 935,27	176 588,90	11,02
Production vendue	27 720,37	15 570,80	12 149,57	78,03
Production stockée				
Subventions d'exploitation				
Autres produits	3 634,26	1 715,01	1 919,25	111,91
Total	**1 809 878,80**	**1 619 221,08**	**190 657,72**	**11,77**
CONSOMMATION M/SES & MAT				
Achats de marchandises	896 229,25	801 047,36	95 181,89	11,88
Variation de stock (m/ses)	-2 512,95	-1 394,77	-1 118,18	80,17
Achats de m.p & aut.approv.		70,57	-70,57	-100,00
Variation de stock (m.p.)				
Autres achats & charges externes	232 388,04	210 975,17	21 412,87	10,15
Total	**1 126 104,34**	**1 010 698,33**	**115 406,01**	**11,42**
MARGE SUR M/SES & MAT	**683 774,46**	**608 522,75**	**75 251,71**	**12,37**
CHARGES				
Impôts, taxes et vers. assim.	21 687,20	13 902,04	7 785,16	56,00
Salaires et Traitements	270 835,17	242 619,67	28 215,50	11,63
Charges sociales	78 339,62	81 786,95	-3 447,33	-4,22
Amortissements et provisions	40 911,03	15 707,18	25 203,85	160,46
Autres charges	3 287,84	1 840,18	1 447,66	78,67
Total	**415 060,86**	**355 856,02**	**59 204,84**	**16,64**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**268 713,60**	**252 666,73**	**16 046,87**	**6,35**
Produits financiers	2 121,33	29,40	2 091,93	NS
Charges financières	12 761,73	2 386,23	10 375,50	434,81
Résultat financier	**-10 640,40**	**-2 356,83**	**-8 283,57**	**351,47**
Opérations en commun				
RESULTAT COURANT	**258 073,20**	**250 309,90**	**7 763,30**	**3,10**
Produits exceptionnels	15,00	416,66	-401,66	-96,40
Charges exceptionnelles	659,76	1 790,10	-1 130,34	-63,14
Résultat exceptionnel	**-644,76**	**-1 373,44**	**728,68**	**-53,06**
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	73 781,00	72 383,00	1 398,00	1,93
RESULTAT DE L'EXERCICE	**183 647,44**	**176 553,46**	**7 093,98**	**4,02**

Bilan détaillé

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 30/09/16	Net au 30/09/15
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
20500000 - CONCESSIONS ET DROITS	15 552,30		15 552,30	9 624,50
28050000 - AMORTIS. CONCESS. & DR		9 464,63	-9 464,63	-8 556,03
Concessions, brevets et droits assimilés	15 552,30	9 464,63	6 087,67	1 068,47
Immobilisations corporelles				
21410000 - CONSTRUCTIONS SUR SOL	415 522,75		415 522,75	
21450000 - AGENCEMENTS CONST S/	9 604,02		9 604,02	
28141000 - AMORTIS. CONSTRUCTION		10 475,80	-10 475,80	
28145000 - AMORTIS. AGENCEMENTS		572,15	-572,15	
Constructions	425 126,77	11 047,95	414 078,82	
21540000 - MATERIEL INDUSTRIEL	619,00		619,00	
28154000 - AMORTISSEMENTS MATER		118,64	-118,64	
Installations techniques, matériel et outilla	619,00	118,64	500,36	
21810000 - AAI DIVERS	27 900,48		27 900,48	34 210,14
21820000 - MATERIEL DE TRANSPORT	65 820,26		65 820,26	66 272,32
21830000 - MATERIEL BUREAU ET INF	12 902,09		12 902,09	13 439,55
21840000 - MOBILIER	11 404,99		11 404,99	3 397,48
28181000 - AMORT.AAI DIVERS		24 532,68	-24 532,68	-27 770,38
28182000 - AMORT.MATERIEL TRANSP		49 398,80	-49 398,80	-42 922,51
28183000 - AMORT.MAT.BUREAU ET IN		4 594,47	-4 594,47	-12 551,81
28184000 - AMORT.MOBILIER		3 971,39	-3 971,39	-2 418,77
Autres immobilisations corporelles	118 027,82	82 497,34	35 530,48	31 656,02
23180000 - AUTRES IMMOBILISATIONS	12 600,00		12 600,00	
23830000 - AVANCES SUR CONSTRUC				277 569,86
Immob. en cours / Avances & acomptes	12 600,00		12 600,00	277 569,86
Immobilisations financières				
26100000 - TITRES DE PARTICIPATION	6 979,00		6 979,00	6 943,00
Participations et créances rattachées	6 979,00		6 979,00	6 943,00
27500000 - DEPOTS ET CAUTIONNEME	610,00		610,00	
Autres immobilisations financières	610,00		610,00	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**579 514,89**	**103 128,56**	**476 386,33**	**317 237,35**
Stocks				
37000000 - STOCKS DE MARCHANDIS	29 099,49		29 099,49	26 586,54
Marchandises	29 099,49		29 099,49	26 586,54
Créances				
41100000 - CLIENTS	234 023,04		234 023,04	204 526,53
41600200 - LJ TRANSPEED				179,40
41600900 - LJ ROSA 18	212,72		212,72	212,72
41601100 - LJ CONCHON	677,28		677,28	677,28
41601200 - LJ COMPTOIR DES MENUIS	875,16		875,16	875,16
41601300 - LJ LOCAFLO				906,00
41601400 - LJ MEHUN LOCATION				630,32
41601500 - LJ LACROIX GAUTHIER	452,52		452,52	
41601600 - LJ DE LIMA	456,36		456,36	
41601700 - RJ MOTO EXPERT	187,08		187,08	
49100000 - PROVIS.POUR DEPREC.CP		2 307,74	-2 307,74	-2 903,23
Clients et comptes rattachés	236 884,16	2 307,74	234 576,42	205 104,18
40980000 - RABAIS REMISES RISTOUR	181,90		181,90	
Fournisseurs débiteurs	181,90		181,90	

Bilan détaillé

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 30/09/16	Net au 30/09/15
44400000 - IMPOTS SUR LES BENEFIC	14 411,00		14 411,00	1 717,00
Etat, Impôts sur les bénéfices	14 411,00		14 411,00	1 717,00
44566600 - TVA DEDUCTIBLE 20%	1 480,32		1 480,32	285,00
44567000 - CREDIT DE TVA A REPORT				3 415,00
44586000 - TVA SUR FACTURES NON	1 335,76		1 335,76	769,41
44587000 - TVA SUR FACTURES A ETA	102,68		102,68	148,38
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	2 918,76		2 918,76	4 617,79
44870000 - ETAT - PRODUITS A RECEV	8 438,00		8 438,00	8 000,00
45100000 - SABAKA				38 080,78
46200000 - Créances s/cessions d'immob	18,00		18,00	
46700000 - AUTRES CPTES DEBITEUR				84,59
46870000 - PRODUITS A RECEVOIR	532,34		532,34	
Autres créances	8 988,34		8 988,34	46 165,37
Divers				
40910000 - FOURNISSEURS - ACOMPT	414,00		414,00	412,77
Avances et acomptes versés sur comman	414,00		414,00	412,77
50800100 - VALEURS MOBILIERES AM				52 855,99
50800200 - DAT 70079707192	203 000,00		203 000,00	
50800300 - CAT 10278 37173 000202205				40 000,00
50800400 - CAT 20220508	40 000,00		40 000,00	
50880000 - Intérêts courus s/valeurs mobi	51,81		51,81	
59000000 - DEPRECIATIONS VALEURS				-165,26
Valeurs mobilières de placement	243 051,81		243 051,81	92 690,73
51202000 - CREDIT AGRICOLE	241 632,21		241 632,21	264 185,40
51203000 - CREDIT MUTUEL	25 940,97		25 940,97	26 468,84
Disponibilités	267 573,18		267 573,18	290 654,24
48600000 - CHARGES CONSTAT. D'AV	1 422,68		1 422,68	2 105,23
Charges constatées d'avance	1 422,68		1 422,68	2 105,23
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**804 945,32**	**2 307,74**	**802 637,58**	**670 053,85**
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	1 384 460,21	105 436,30	1 279 023,91	987 291,20

Bilan détaillé

	Net au 30/09/16	Net au 30/09/15
PASSIF		
10130000 - CAPITAL SOCIAL	7 622,45	7 622,45
Capital social ou individuel	7 622,45	7 622,45
10610000 - RESERVE LEGALE	762,25	762,25
Réserve légale	762,25	762,25
10680000 - AUTRES RESERVES	353 006,79	276 453,33
Autres réserves	353 006,79	276 453,33
Résultat de l'exercice	**183 647,44**	**176 553,46**
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**545 038,93**	**461 391,49**
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
16410000 - EMPRUNT CA N°274819 400K€	365 716,96	247 737,81
16420000 - EMPRUNT CA N° 525005 50K€	25 112,36	
16491000 - EMPRUNT CM 37173 20220503		751,21
16492000 - EMPRUNT CM 37173 20220504	1 107,17	5 476,27
16493000 - EMPRUNT CM 37173 20220507	8 407,41	
16494000 - EMPRUNT CM 37173 20220509	25 953,74	
Emprunts	*426 297,64*	*253 965,29*
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	426 297,64	253 965,29
16880000 - INTERETS COURUS /EMPRUNTS	436,83	284,30
Emprunts et dettes financières diverses	436,83	284,30
45100000 - SABAKA	43 476,16	
45519000 - KARL HUBERT	114,08	114,08
45580000 - ASSOCIES - INTERETS COURUS	646,14	1 153,39
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	44 236,38	1 267,47
40100000 - FOURNISSEURS	155 043,84	202 782,89
40810000 - FOURN. FACT.NON PARVENUES	7 268,94	3 735,40
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	162 312,78	206 518,29
42100000 - REMUNER.DUES AU PERSONNEL		142,01
42820000 - DETTES PROV./CONGES PAYES	14 423,24	12 413,40
42860000 - DETTES / PRIMES A VERSER	4 917,04	
Personnel	*19 340,28*	*12 555,41*
43100000 - SECURITE SOCIALE	22 845,00	21 920,00
43702000 - CAISSE RETRAITE	4 864,00	4 782,00
43703000 - MUTUELLE HARMONIE MUTUELLE	126,75	
43704000 - APRI PREVOYANCE	384,00	378,00
43820000 - CHARG.SOC./CONGES A PAYER	4 326,97	5 213,63
43860000 - AUTR.CHARG.SOCIAL.A PAYER	3 358,71	1 789,04
43861100 - AUTR.CHARG.SOCIAL.A PAYER RSI	7 746,00	9 374,00
Organismes sociaux	*43 651,43*	*43 456,67*
44551000 - TVA A DECAISSER	16 035,00	
44580000 - TVA A REGUL.OU EN ATTENTE	809,00	4 256,00
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	*16 844,00*	*4 256,00*
44860000 - ETAT - CHARGES A PAYER	5 778,75	2 706,00
Autres dettes fiscales et sociales	*5 778,75*	*2 706,00*
Dettes fiscales et sociales	85 614,46	62 974,08
40400000 - FOURNISSEURS IMMO	14 470,80	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	14 470,80	
41980000 - CLIENTS AVOIRS A ETABLIR	616,09	890,28
Autres dettes	616,09	890,28
TOTAL DETTES	**733 984,98**	**525 899,71**

Bilan détaillé

	Net au 30/09/16	Net au 30/09/15
TOTAL PASSIF	1 279 023,91	987 291,20

Compte de résultat détaillé

	du 01/10/15 au 30/09/16 12 mois	du 01/10/14 au 30/09/15 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS				
70710000 - VENTES PHOTOCOPIEURS	790 534,72	750 415,65	40 119,07	5,35
70720000 - VENTES IMPRIMANTES	8 137,48	5 273,06	2 864,42	54,32
70740000 - VENTES TELECOPIEURS	298,00	210,00	88,00	41,90
70750000 - VENTES LOGICIELS	1 585,00	9 880,00	-8 295,00	-83,96
70751000 - VENTES MAT INFORMATIQ	13 214,90		13 214,90	
70760000 - VENTES MOBILIERS	21 951,31	7 534,95	14 416,36	191,33
70761000 - ECO-CONTRIBUTION AMEU	99,62	27,41	72,21	263,44
70762000 - FRAIS MONTAGE MOBILIER	199,00		199,00	
70770000 - VENTES FOURNITURES	45 735,42	35 839,82	9 895,60	27,61
70771000 - VENTES CONSO COP&DUP	32 403,96	49 094,35	-16 690,39	-34,00
70773000 - VENTES CONTRAT COPIEU	842 821,48	722 237,79	120 583,69	16,70
70774000 - VENTES CONTRATS CONN	16 276,70	16 759,00	-482,30	-2,88
70775000 - FRAIS ADMINISTRATIFS RE	5 266,58	4 663,24	603,34	12,94
Ventes de marchandises	1 778 524,17	1 601 935,27	176 588,90	11,02
70600000 - PRESTATIONS DE SERVICE	4 546,65	6 206,33	-1 659,68	-26,74
70800000 - PRODUITS ACTIVITES ANN	23 000,00	9 230,00	13 770,00	149,19
70871000 - DECHETS INDUSTRIELS	173,72	134,47	39,25	29,19
Production vendue	27 720,37	15 570,80	12 149,57	78,03
75800000 - PRODUITS DIVERS GEST C	13,18	12,34	0,84	6,81
78170000 - REPRIS. PROV. DEPREC. A	1 430,84	790,89	639,95	80,92
79100000 - TRANSFERTS CHARGES D'	2 190,24	911,78	1 278,46	140,22
Autres produits	3 634,26	1 715,01	1 919,25	111,91
Total	**1 809 878,80**	**1 619 221,08**	**190 657,72**	**11,77**
CONSOMMATION M/SES & MAT				
60710000 - ACHATS PHOTOCOPIEURS	477 249,23	445 628,58	31 620,65	7,10
60720000 - ACHATS IMPRIMANTES	334,00		334,00	
60750000 - ACHATS INFORMATIQUE	19 772,00	4 948,89	14 823,11	299,52
60753000 - LICENCES	2 884,45	9 401,00	-6 516,55	-69,32
60760000 - ACHATS MOBILIERS	13 050,82	3 982,21	9 068,61	227,73
60761000 - ECO-CONTRIBUTION AMEU	66,61	43,80	22,81	52,08
60770000 - ACHATS FOURNITURES CO	19 603,65	18 421,91	1 181,74	6,41
60771000 - ACHATS TONERS	176 684,85	107 388,75	69 296,10	64,53
60771100 - KYOFLEET MANAGER REL	527,00	440,50	86,50	19,64
60774000 - AUTRES CONSOMMABLES	175 942,79	203 132,76	-27 189,97	-13,39
60780000 - ACHATS PIECES DETACHE	10 113,85	7 658,96	2 454,89	32,05
Achats de marchandises	896 229,25	801 047,36	95 181,89	11,88
60370000 - VAR.STOCKS MARCHANDI	-2 512,95	-1 394,77	-1 118,18	80,17
Variation de stock (m/ses)	-2 512,95	-1 394,77	-1 118,18	80,17
60261000 - EMBALLAGES PERDUS		70,57	-70,57	-100,00
Achats de m.p & aut.approv.		70,57	-70,57	-100,00
60607000 - VETEMENTS DE TRAVAIL		50,10	-50,10	-100,00
60610000 - GAZ	1 028,90	980,96	47,94	4,89
60611000 - ELECTRICITE	1 319,42	1 099,19	220,23	20,04
60612000 - EAU	471,41	263,19	208,22	79,11
60614000 - CARBURANT	11 650,04	12 650,70	-1 000,66	-7,91
60614100 - CARBURANT VEHICULE TO	2 217,01	1 520,26	696,75	45,83
60630000 - FOURNITURES ENTRETIEN	4 661,48	1 854,08	2 807,40	151,42
60640000 - FOURNITURES ADMINISTR	1 927,32		1 927,32	

Compte de résultat détaillé

	du 01/10/15 au 30/09/16 12 mois	du 01/10/14 au 30/09/15 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
61103000 - SOUS-TRAITANCE INFORM	330,00	330,00		
61110000 - SOUS TRAITANCE COPIEU	22 973,33	14 031,02	8 942,31	63,73
61300000 - LOCATIONS DIVERSES	8 333,32	1 334,71	6 998,61	524,35
61320000 - LOCATIONS IMMOBILIERES	24 734,16	27 734,25	-3 000,09	-10,82
61321000 - LOYER BAIL A CONSTRUCT	3 600,00	600,00	3 000,00	500,00
61330000 - LOCATION MATERIEL	388,80		388,80	
61350000 - LOCATIONS MATERIEL DE	9 060,14	5 339,01	3 721,13	69,70
61500000 - ENTRETIEN ET REPARATIO	1 080,59		1 080,59	
61520000 - ENTRETIEN IMMOBILIER	2 830,76	2 026,51	804,25	39,69
61551000 - ENTRETIEN MATERIEL		90,00	-90,00	-100,00
61552000 - ENTRETIEN VEHICULES	5 274,16	3 689,19	1 584,97	42,96
61560000 - MAINTENANCE	506,35		506,35	
61600000 - PRIMES ASSURANCE	10 033,09	8 106,16	1 926,93	23,77
61620000 - ASSURANCES DOMMAGE-		7 872,44	-7 872,44	-100,00
61810000 - DOCUMENTATION GENERA	300,98	287,96	13,02	4,52
62100000 - PERSONNEL EXTERIEUR A	345,00	1 200,00	-855,00	-71,25
62261000 - HONORAIRES COMPTABLE	4 200,00	4 150,00	50,00	1,20
62262000 - HONORAIRES JURIDIQUES	1 600,00	780,00	820,00	105,13
62263000 - HONORAIRES SOCIAUX	2 239,00	2 760,00	-521,00	-18,88
62270000 - FRAIS ACTES CONTENTIEU	362,52	294,57	67,95	23,07
62280000 - HONORAIRES DIVERS		550,00	-550,00	-100,00
62281000 - PRESTATIONS COMMERCI	73 750,00	68 750,00	5 000,00	7,27
62282000 - PRESTATIONS COMMERCI	3 408,16		3 408,16	
62310000 - ANNONCES ET INSERTION	9 524,25	9 132,75	391,50	4,29
62340000 - CADEAUX A LA CLIENTELE	971,58	719,22	252,36	35,09
62360000 - CATALOGUES ET IMPRIME	1 749,30	1 304,64	444,66	34,08
62380000 - POURBOIRES DONS COUR	20,00	70,00	-50,00	-71,43
62381000 - MECENAT	1 500,00	12 000,00	-10 500,00	-87,50
62410000 - TRANSPORTS SUR ACHAT	4 700,90	20,53	4 680,37	NS
62420000 - TRANSPORT SUR VENTES	2 005,16	1 810,45	194,71	10,75
62560000 - DEPLACEMENTS MISSIONS	5 874,56	6 277,12	-402,56	-6,41
62600000 - FRAIS POSTAUX ET TELEC	5 974,08	10 342,82	-4 368,74	-42,24
62750000 - SERVICES BANCAIRES	786,27	809,84	-23,57	-2,91
62800000 - DIVERS	143,50	143,50		
62810000 - CONCOURS DIVERS (COTI	512,50		512,50	
Autres achats & charges externes	232 388,04	210 975,17	21 412,87	10,15
Total	**1 126 104,34**	**1 010 698,33**	**115 406,01**	**11,42**
MARGE SUR M/SES & MAT	**683 774,46**	**608 522,75**	**75 251,71**	**12,37**
CHARGES				
63120000 - TAXE APPRENTISSAGE	1 291,00	1 211,00	80,00	6,61
63330000 - PART FORM CONTINUE	1 144,19	1 184,79	-40,60	-3,43
63511000 - CET (CVAE ET CFE)	2 273,75	1 622,75	651,00	40,12
63512000 - TAXES FONCIERES	1 406,50	1 393,00	13,50	0,97
63513000 - AUTRES IMPOTS LOCAUX	5 091,00		5 091,00	
63514000 - TAXES SUR LES VEHICULE	1 696,00	1 272,00	424,00	33,33
63540000 - DROITS D'ENREGISTREME	252,76	973,50	-720,74	-74,04
63580000 - AUTRES DROITS VIGNETTE	150,00	300,00	-150,00	-50,00
63710000 - CSG DEDUCTIBLE	5 344,00	4 879,00	465,00	9,53
63711000 - CSG NON DEDUCTIBLE	3 038,00	2 775,00	263,00	9,48

Compte de résultat détaillé

	du 01/10/15 au 30/09/16 12 mois	du 01/10/14 au 30/09/15 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
63712000 - CONTRIBUTION SOC.DE S		-1 709,00	1 709,00	-100,00
Impôts, taxes et vers. assim.	21 687,20	13 902,04	7 785,16	56,00
64100000 - REMUNERATIONS PERSON	194 825,33	179 154,85	15 670,48	8,75
64120000 - CONGES A PAYER	2 009,84	1 464,82	545,02	37,21
64181000 - REMUNERATION DE GERA	74 000,00	62 000,00	12 000,00	19,35
Salaires et Traitements	270 835,17	242 619,67	28 215,50	11,63
64510000 - COTISATIONS A L'URSSAF	39 565,15	41 007,31	-1 442,16	-3,52
64520000 - CH.SOC.CONGES A PAYER	-886,66	834,20	-1 720,86	-206,29
64531000 - MUTUELLE HARMONIE MU	470,12		470,12	
64532000 - COTISATION RETRAITE	11 109,68	10 390,17	719,51	6,92
64551000 - PREVOYANCE NON CADRE	386,57	353,05	33,52	9,49
64560000 - CHARGES SOCIALES / PRI	1 475,11		1 475,11	
64600000 - COTIS. SOCIAL. PERSON.R	22 365,00	24 778,00	-2 413,00	-9,74
64605100 - MMA MADELIN RETRAITE	1 305,87	1 287,03	18,84	1,46
64605200 - MMA MADELIN IJ	1 222,65	1 158,40	64,25	5,55
64605300 - AG2R MADELIN	10 614,19	10 226,44	387,75	3,79
64750000 - MEDECINE DU TRAVAIL PH	938,54	802,05	136,49	17,02
64800000 - AUTR.CHARGES DE PERSO	1 167,40	1 629,30	-461,90	-28,35
64900000 - CICE	-11 394,00	-10 679,00	-715,00	6,70
Charges sociales	78 339,62	81 786,95	-3 447,33	-4,22
68111000 - DOT. AMORT. S/IMMOBIL. I	3 958,90	2 934,24	1 024,66	34,92
68112000 - DOT.AMORT.IMMO.CORPO	36 116,78	10 198,40	25 918,38	254,14
68170000 - DOTAT.AUX PROV.DEPREC	835,35	2 574,54	-1 739,19	-67,55
Amortissements et provisions	40 911,03	15 707,18	25 203,85	160,46
65400000 - PERTES SUR CREANCES I	3 256,02	1 554,47	1 701,55	109,46
65800000 - CHARGES DIV GESTION C	31,82	285,71	-253,89	-88,86
Autres charges	3 287,84	1 840,18	1 447,66	78,67
Total	**415 060,86**	**355 856,02**	**59 204,84**	**16,64**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**268 713,60**	**252 666,73**	**16 046,87**	**6,35**
76800000 - AUTRES PRODUITS FINAN	1 956,07	29,40	1 926,67	NS
78665000 - VALEURS MOBILIERES DE	165,26		165,26	
Produits financiers	2 121,33	29,40	2 091,93	NS
66116000 - INTERETS DES EMPRUNTS	7 551,87	1 067,58	6 484,29	607,38
66150000 - INTERETS COMPTE COURA	5 049,69	1 153,39	3 896,30	337,81
66700000 - CHARG. NETTES SUR CES	160,17		160,17	
68665000 - DOT AUX DEPRECIAT° EL		165,26	-165,26	-100,00
Charges financières	12 761,73	2 386,23	10 375,50	434,81
Résultat financier	**-10 640,40**	**-2 356,83**	**-8 283,57**	**351,47**
RESULTAT COURANT	**258 073,20**	**250 309,90**	**7 763,30**	**3,10**
77500000 - PRODUITS CESSIONS ELE	15,00	416,66	-401,66	-96,40
Produits exceptionnels	15,00	416,66	-401,66	-96,40
67200000 - CHARGES SUR EXERCICES		1 790,10	-1 790,10	-100,00
68711000 - DOT. AMORT. EXCE S/IMM	51,70		51,70	
68712000 - DOT. AMORT. EXCE S/IMM	608,06		608,06	
Charges exceptionnelles	659,76	1 790,10	-1 130,34	-63,14

Compte de résultat détaillé

	du 01/10/15 au 30/09/16 12 mois	du 01/10/14 au 30/09/15 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Résultat exceptionnel	**-644,76**	**-1 373,44**	**728,68**	**-53,06**
69500000 - IMPOTS SUR LES BENEFIC	77 593,00	72 383,00	5 210,00	7,20
69960000 - REDUCTION D'IMPOT MEC	-3 812,00		-3 812,00	
Impôts sur les bénéfices	73 781,00	72 383,00	1 398,00	1,93
RESULTAT DE L'EXERCICE	183 647,44	176 553,46	7 093,98	4,02

Comptes annuels 2016

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL BUREAUTIQUE DIFFUSION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2016, dont le total est de 1 279 024 Euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 183 647 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2015 au 30/09/2016.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 20/12/2016 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2016 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014.
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, sont 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
* Constructions : 10 à 50 ans
* Agencements des constructions : 10 à 20 ans
* Installations techniques : 5 à 10 ans
* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
* Matériel de transport : 4 à 5 ans
* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 10 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 montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

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 provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour 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.

Crédit d'impôt compétitivité 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 11 394 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 2015 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.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentatio	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	9 625	9 030	3 102	15 552
Immobilisations incorporelles	**9 625**	**9 030**	**3 102**	**15 552**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui		415 523		415 523
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions		9 604		9 604
- Installations techniques, matériel et outillage industriels		619		619
- Installations générales, agencements aménagements divers	34 210		6 310	27 900
- Matériel de transport	66 272	11 850	12 302	65 820
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	16 837	17 583	10 112	24 307
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours		12 600		12 600
- Avances et acomptes	277 570		277 570	
Immobilisations corporelles	**394 889**	**467 778**	**306 294**	**556 374**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	6 943	36		6 979
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières		610		610
Immobilisations financières	**6 943**	**646**		**7 589**
ACTIF IMMOBILISE	411 457	477 454	309 396	579 515

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	9 030	467 778	646	477 454
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	**9 030**	**467 778**	**646**	**477 454**
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste		277 570		277 570
Virements vers l'actif circulant				
Cessions	3 102	28 724		31 826
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice	**3 102**	**306 294**		**309 396**

Amortissements des immobilisations

Notes sur le bilan

	Au début de l'exercice	Augmentatio	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	8 556	4 011	3 102	9 465
Immobilisations incorporelles	**8 556**	**4 011**	**3 102**	**9 465**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui		10 476		10 476
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions		572		572
- Installations techniques, matériel et outillage industriels		119		119
- Installations générales, agencements aménagements divers	27 770	3 072	6 310	24 533
- Matériel de transport	42 923	18 779	12 302	49 399
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	14 971	3 708	10 112	8 566
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**85 663**	**36 725**	**28 724**	**93 664**
ACTIF IMMOBILISE	94 220	40 735	31 826	103 129

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 265 417 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	610		610
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	236 884	236 884	
Autres	26 500	26 500	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	1 423	1 423	
Total	265 417	264 807	610
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
RABAIS REMISES RISTOURNES A OBTENIR	182
ETAT - PRODUITS A RECEVOIR	8 438
PRODUITS A RECEVOIR	532
Intérêts courus s/valeurs mobilière	52
Total	9 204

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 7 622,45 Euros décomposé en 500 titres d'une valeur nominale de 15,24 Euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 733 985 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un a	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				
- à plus de 1 an à l'origine	426 298	35 468		390 829
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	437	437		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	162 313	162 313		
Dettes fiscales et sociales	85 614	85 614		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	14 471	14 471		
Autres dettes (**)	44 852	44 852		
Produits constatés d'avance				
Total	**733 985**	**343 156**		**390 829**

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	-172 332
(**) Dont envers les associés	760

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FOURN. FACT.NON PARVENUES	7 269
INTERETS COURUS /EMPRUNTS	437
ASSOCIES - INTERETS COURUS	646
DETTES PROV./CONGES PAYES	14 423
DETTES / PRIMES A VERSER	4 917
CHARG.SOC./CONGES A PAYER	4 327
AUTR.CHARG.SOCIAL.A PAYER	3 359
AUTR.CHARG.SOCIAL.A PAYER RSI	7 746
ETAT - CHARGES A PAYER	5 779
CLIENTS AVOIRS A ETABLIR	616
Total	**49 519**

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTAT. D AVANCE	1 423		
Total	**1 423**		

Autres informations

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 de reconstitution du fonds de roulement.