RCS : LORIENT
Code greffe : 5601

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2002 B 00612
Numéro SIREN : 387 868 151
Nom ou dénomination : MODIS

Ce dépôt a été enregistré le 17/06/2019 sous le numéro de dépôt 3704

Bilan Actif

		31/12/2018			31/12/2017
		Brut	Amortis. Provisions	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires	6 180	1 591	4 589	
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	2 250		2 250	2 250
	Avances et acomptes				2 890
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	17 390	3 844	13 546	
	Autres immobilisations corporelles	186 602	20 964	165 637	5 228
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	92 829		92 829	92 829
	Créances rattachées à des participations	719 358		719 358	704 858
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	**1 024 608**	**26 399**	**998 210**	**808 054**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	4 232		4 232	6 480
	Autres créances	25 255		25 255	3 293
	Capital souscrit appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	6 287		6 287	8 183
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	2 500		2 500	
	TOTAL (III)	**38 274**		**38 274**	**17 956**
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF	**1 062 882**	**26 399**	**1 036 483**	**826 010**

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an
(3) dont créances à plus d'un an

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

Bilan Passif

		31/12/2018	31/12/2017
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	16 500	16 500
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...	2 461 518	2 461 518
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	1 650	1 650
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	30 012	30 012
	Report à nouveau	(1 779 123)	(1 734 689)
	Résultat de l'exercice	**(212 563)**	**(44 434)**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**517 995**	**730 557**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	346 684	176
	Emprunts et dettes financières divers	142 204	84 977
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 683	9 220
	Dettes fiscales et sociales	5 902	1 080
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	16	
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**518 489**	**95 453**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**1 036 483**	**826 010**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(212 562,67)	(44 434,19)
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	422 581	95 453
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	28	176

Compte de Résultat

		31/12/2018		31/12/2017	
		12 mois	%C.A	12 mois	%C.A
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	70 089	100,00	5 400	100,00
	Montant net du chiffre d'affaires	**70 089**	100,00	**5 400**	100,00
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	1 448	2,07		
	Autres produits	26	0,04	40	0,74
	Total des produits d'exploitation	**71 564**	102,10	**5 440**	100,74
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements	14 936	21,31		
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes	153 599	219,15	11 452	212,07
	Impôts, taxes et versements assimilés	655	0,93	133	2,46
	Salaires et traitements	42 134	60,12		
	Charges sociales du personnel	8 017	11,44		
	Cotisations personnelles de l'exploitant	6 712	9,58	5 749	106,47
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	17 648	25,18	17	0,32
	Autres charges	6	0,01	200	3,71
	Total des charges d'exploitation	**243 707**	347,71	**17 552**	325,03
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**(172 143)**	-245,61	**(12 112)**	-224,29
PRODUITS FINANCIERS Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée	884	1,26	269	4,99
	Perte supportée ou bénéfice transféré	8 745	12,48	6 103	113,02
	De participations (3)			28	0,52
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	6 610	9,43	7 235	133,98
	Autres intérêts et produits assimilés (3)				
	Reprises sur provisions et dépréciations et transfert de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des produits financiers	**6 610**	9,43	**7 263**	134,49
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
	Intérêts et charges assimilées (4)	39 865	56,88	35 296	653,64
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			64	1,18
	Total des charges financières	**39 865**	56,88	**35 360**	654,82
	RESULTAT FINANCIER	**(33 255)**	-47,45	**(28 097)**	-520,32
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**(213 259)**	-304,27	**(46 042)**	-852,64
	Total des produits exceptionnels			**833**	15,43
	Total des charges exceptionnelles			**224**	4,15
	RESULTAT EXCEPTIONNEL			**609**	11,28
	PARTICIPATION DES SALARIES				
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	(696)	-0,99	(999)	-18,50
	TOTAL DES PRODUITS	**79 058**	112,80	**13 805**	255,65
	TOTAL DES CHARGES	**291 620**	416,07	**58 240**	N/S
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**(212 563)**	-303,27	**(44 434)**	-822,86

Etats financiers au 31/12/2018

ANNEXE

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2014-03 de l'ANC.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 036 483** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **79 058** euros et un total **charges** de **291 620** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **-212 563** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2018** et finit le **31/12/2018.**
Il a une durée de **12** mois.

Faits caractéristiques de l'exercice

Néant

Evènements significatifs postérieurs à la clôture de l'exercice

Néant

Les conventions générales comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux ont été appliquées dans le respect du principe de prudence conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Concernant les fonds de commerce, si la durée de vie est limitée dans le temps, l'actif est alors amorti sur la durée de vie résiduelle à compter du 01 janvier 2016. Dans le cas contraire, les fonds commerciaux ne font l'objet d'aucun amortissement, mais subissent des tests de valeurs annuels (y compris en l'absence d'indice de perte de valeur). Lorsque la valeur d'utilité du fonds de commerce est inférieure à sa valeur brute, une provision pour dépréciation est comptabilisée du montant de la différence

Titres de participation

Les titres de participation sont constitués des investissements durables qui permettent d'assurer le contrôle de la société émettrice ou d'y exercer une influence notable ou qui permettent d'établir avec la société émettrice des relations d'affaires. Ces titres sont comptabilisés à leur cout d'acquisition, y compris les frais d'acquisition (droit de mutation honoraires). Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Provisions pour risques

Néant

Informations relatives au Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi (CICE)

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit relatif à l'application du CICE pour un montant de 2332 euros. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Le CICE au titre de l'année civile 2018 de 2332 euros a été imputé sur l'impôt société dû. Le solde a fait l'objet d'une demande de remboursement.

La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

Le CICE est destiné au financement de l'amélioration de la compétitivité de l'entreprise à travers, notamment, des efforts en matière :

- d'investissements,
- d'innovations,
- de formations
- de recrutements,
- de reconstitution du fonds de roulement.

A cet effet, le CICE de l'année antérieure a été utilisé pour l'amélioration du fonds de roulement de l'entreprise.

Méthodes d'amortissement

Note relative aux actifs

L'entreprise ayant des chiffres d'affaires et totaux du bilan inférieurs aux seuils requis pour entrer dans l'obligation de retraiter les amortissements et celle-ci n'ayant pas d'immobilisations décomposables à l'actif, aucun retraitement n'a été opéré sur l'actif immobilisé.

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif en fiscal en fonction des durées habituellement retenues pour chaque bien.

Les durées d'amortissement sont précisément les suivantes :

MATERIEL : 5 ans en linéaire

AGENCEMENTS : 8 ans en linéaire

MATERIEL DE TRANSPORT : 5 ans linéaire

MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE : 3 à 5 ans en linéaire

MOBILIER : 0 à 10 ans en linéaire

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2018
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	5 140		3 290			8 430
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**5 140**		**3 290**			**8 430**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 546		15 844			17 390
	Instal., agencement, aménagement divers	991		162 051			163 042
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	11 442		12 118			23 559
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**13 979**		**190 013**			**203 991**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	797 687		14 501			812 187
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**797 687**		**14 501**			**812 187**
	TOTAL	**816 805**		**207 803**			**1 024 608**

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2018
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres		1 591		1 591
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		**1 591**		**1 591**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 546	2 298		3 844
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	991	12 023		13 014
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	6 214	1 736		7 950
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**8 751**	**16 057**		**24 808**
	TOTAL	**8 751**	**17 648**		**26 399**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

ANNEXE - Elément 4

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2018
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation				
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
	TOTAL GENERAL				
	Dont dotations et reprises - d'exploitation				
	Dont dotations et reprises - financières				
	Dont dotations et reprises - exceptionnelles				
	Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.				

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

		31/12/2018	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	719 358		719 358
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	4 232	4 232	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	3 028	3 028	
	Taxes sur la valeur ajoutée	22 227	22 227	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	2 500	2 500	
	TOTAL DES CREANCES	**751 345**	**31 987**	**719 358**

(1)	Prêts accordés en cours d'exercice	
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice	
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	

		31/12/2018	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	28	28		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	346 656	250 748	44 844	51 064
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	1 644	1 644		
	Fournisseurs et comptes rattachés	23 683	23 683		
	Personnel et comptes rattachés	1 550	1 550		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 120	3 120		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	705	705		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	526	526		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	140 560	140 560		
	Autres dettes	16	16		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**518 489**	**422 581**	**44 844**	**51 064**

(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	114 600
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	7 944
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	140 560

MODIS
Société à responsabilité limitée
Au capital de 16 500 euros
Siège social : Locuon
Chateau du Launay
56160 PLOERDUT
RCS LORIENT 387 868 151

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 31 MAI 2019

Proposition de la résolution d'affectation
Du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2018

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2018 s'élevant à -212 562,67 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice :	-212 562,67 euros
En totalité au compte "report à nouveau" S'élevant ainsi à -1 991 685,74 euros	-212 562,67 euros

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 31 mai 2019

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

