RCS : LILLE METROPOLE
Code greffe : 5910

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 01049
Numéro SIREN : 430 117 044
Nom ou dénomination : LILLE DIFFUSION AUTO

Ce dépôt a été enregistré le 03/07/2014 sous le numéro de dépôt 7951

AEQUITAS AUDIT

SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
MEMBRE DE LA COMPAGNIE REGIONALE DE DOUAI

GREFFE

LILLE DIFFUSION AUTO

Société par Actions Simplifiée au capital de 250 000 €

R.C.S. LILLE METROPOLE B 430 117 044

Siège Social :
120 rue Jules Guesde
59650 VILLENEUVE D'ASCQ

-o0o-

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2013

9 rue Delesalle – Z.A. du Pré Catelan – 59110 LA MADELEINE LEZ LILLE

SARL au capital de 619 260 € – RCS LILLE METROPOLE B 046 350 088

AEQUITAS AUDIT

Associés Gérants
Jean-François DARROUSEZ
Arnaud DHAUSSY
Marc DUBOIS
Bernard MESSEANT
Benoît VANDERSCHELDEN

Associés
Sylvain CRETON
Hervé JOORIS
Christophe LEWANDOWSKI
Ingrid SIKORSKI

SOCIÉTÉ DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Membre de la Compagnie Régionale de DOUAI

Monsieur le Représentant de l'Associée Unique
de la Société par Actions Simplifiée
LILLE DIFFUSION AUTO

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice Clos le 31 décembre 2013

Monsieur le Représentant de l'Associée Unique,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2013, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la Société par Actions Simplifiée LILLE DIFFUSION AUTO, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

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

I – OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

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

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

II – JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

La note « règles et méthodes comptables » de l'annexe expose la méthode d'évaluation des stocks de la société.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus et des informations fournies dans les notes de l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

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

III – VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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

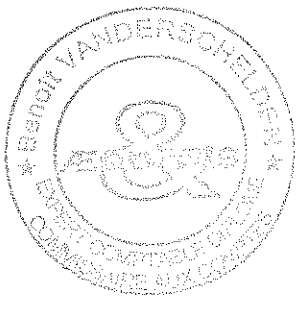
Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les documents adressés à l'associée unique sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à La Madeleine, le 6 juin 2014.

Pour AEQUITAS AUDIT

Benoît VANDERSCHELDEN

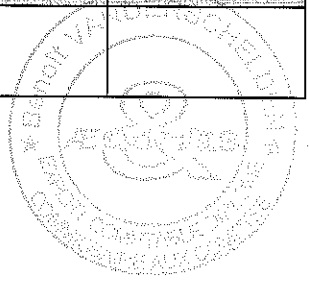
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale
de DOUAI



BILAN ACTIF

	31/12/2013			31/12/2012
	Brut	Amort. dépréciat.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaires	13 307	13 307		146
Fonds commercial (1)	19 818		19 818	19 818
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	225 291	202 787	22 504	33 496
Autres immobilisations corporelles	476 101	336 494	139 607	186 406
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	32 097		32 097	32 097
	766 614	**552 588**	**214 027**	**271 964**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 559 096	18 907	1 540 189	1 497 906
Avances et acomptes versés sur commandes	9 841		9 841	22 381
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	658 312	18 592	639 720	416 672
Autres créances	346 081		346 081	216 894
Capital souscrit - appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	165 955		165 955	131 152
Charges constatées d'avance (3)	40 921		40 921	52 121
	2 780 206	**37 499**	**2 742 707**	**2 337 125**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion Actif				
TOTAL GENERAL	**3 546 820**	**590 086**	**2 956 734**	**2 609 090**

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



BILAN PASSIF

	31/12/2013 Net	31/12/2012 Net
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 250 000)	250 000	250 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	25 000	25 000
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	232 055	231 654
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	167 703	52 901
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
	674 758	**559 555**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres fonds propres		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	37 224	84 853
Emprunts et dettes financières (3)	555 896	690 864
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	35 459	18 186
Fournisseurs et comptes rattachés	1 267 502	914 096
Dettes fiscales et sociales	307 992	284 217
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	39 781	23 744
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance (1)	38 122	33 576
	2 281 976	**2 049 535**
Ecarts de conversion Passif		
TOTAL GENERAL	**2 956 734**	**2 609 090**
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	*2 246 517*	*2 031 349*
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque	*36 648*	*84 504*
(3) Dont emprunts participatifs		

(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours

COMPTE DE RESULTAT

	31/12/2013			31/12/2012
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	8 857 338	754	8 858 092	8 717 099
Production vendue (biens)	15 657		15 657	13 031
Production vendue (services)	1 069 172		1 069 172	1 048 120
Chiffre d'affaires net	**9 942 167**	**754**	**9 942 922**	**9 778 251**
Production stockée				
Production immobilisée				
Produits nets partiels sur opérations à long terme				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions et transfert de charges			85 581	65 338
Autres produits			15	3
			10 028 518	**9 843 592**
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			8 008 943	7 661 478
Variation de stocks			- 36 374	124 215
Achat de matières premières et autres approvisionnements			367	69
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes (a)			735 171	599 769
Impôts, taxes et versements assimilés			108 418	117 300
Salaires et traitements			630 891	782 134
Charges sociales			250 279	350 231
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			60 784	61 655
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			24 152	29 668
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			771	682
			9 783 401	**9 727 200**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**245 116**	**116 391**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
De participations (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			778	514
Reprises sur dépréciations, provisions et tranfert de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
			778	**514**
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			25 660	28 203
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
			25 660	**28 203**
RESULTAT FINANCIER			**- 24 882**	**- 27 689**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			**220 234**	**88 702**

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

	31/12/2013 Total	31/12/2012 Total
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	17 376	5 488
Sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations, provisions et tranferts de charges		
	17 376	**5 488**
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	3 810	9 584
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
	3 810	**9 584**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**13 565**	**- 4 096**
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices	**66 097**	**31 705**
Total des produits	**10 046 672**	**9 849 594**
Total des charges	**9 878 969**	**9 796 692**
BENEFICE OU PERTE	**167 703**	**52 901**
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs.		*1 091*
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		*6 319*
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	*19 441*	*18 037*

EFFECTIF MOYEN

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	1	
Agents de maîtrise et techniciens	7	
Employés	6	
Ouvriers	8	
Total	**22**	**0**

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Différentes catégories de titres	Valeur nominale		Nombre de titres			
	Au début de l'exercice	En fin d'exercice	Au début de l'exercice	Créés pendant l'exercice	Remboursés pendant exercic	En fin d'exercice
PARTS SOCIALES	10,00000	10,00000	25 000			25 000

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG) (Règlement CRC 99-03).

Les conventions générales comptables 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,

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.

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Faits caractéristiques

La SAS LILLE DIFFUSION AUTOMOBILE n'est plus intégrée fiscalement. Elle sera de nouveau intégrée fiscalement avec la SAS LIMEACORP à compter du 01/01/2014.

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition
Il ne fait l'objet d'aucun amortissement

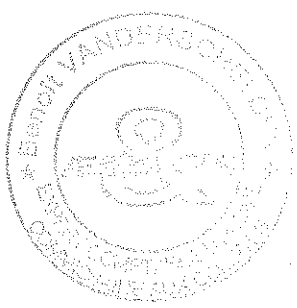
Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition
et n'ont fait l'objet d'aucune décomposition, compte tenu de leur nature.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif

- Agencemts et amenagts des constructions	10 ans
- Matériel et outillage	5 ans
- Matériel de transport	4 ans
- Mobilier de bureau	10 ans



Stocks

Les stocks de véhicules sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Les stocks de pièces détachées sont évalués suivant la méthode "du coût moyen unitaire pondéré" (CMUP).

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

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 effectuée 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.

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont couverts par la caisse de retraite de l'automobile.

Informations requises par l'article R.123-198 - 9° du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 7320 € hors taxe.

ENGAGEMENTS FINANCIERS

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals, cautions et garanties	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Engagements en matière de pensions, retraites, et assimilés	
Autres engagements donnés :	
Total (1)	

(1) Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
CAUTION SOLIDAIRE BSD ET VI AU PROFIT DE COFIPLAN	204 000,00
Total (2)	**204 000,00**

(2) Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements réciproques	Montant
Total	

DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs comptables nettes des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit			
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	204 000,00	CAUTION BSD ET VI	
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	**204 000,00**		

FONDS COMMERCIAL

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Eléments constitutifs du fonds commercial	Montant des éléments				Montant des dépréciations
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
FONDS DE COMMERCE	19 818,37			19 818,37	
Total	**19 818,37**			**19 818,37**	

IDENTITE DES SOCIETES MERES CONSOLIDANT LES COMPTES DE LA SOCIETE

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Dénomination sociale	Forme	Au capital de	Ayant son siège social à
LIMEACORP	SAS	1 503 520,00	5 RUE LAVOISIER 59160 LILLE

IMMOBILISATIONS

Cadre A		Valeur brute début d'exercice	Augmentations Réévaluations	Augmentations Acquisitions
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement	Total I			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	Total II	33 125,12		
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels		222 444,92		2 846,09
Installations générales, agencements et aménagements divers		364 187,28		
Matériel de transport		14 386,43		
Matériel de bureau et informatique, mobilier		97 527,18		
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	Total III	698 545,81		2 846,09
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		32 097,19		
	Total IV	32 097,19		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		763 768,12		2 846,09

Cadre B		Diminutions Par virement	Diminutions Par cession	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations Valeur d'origine
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement et de développement	(I)				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	(II)			33 125,12	
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements, aménag. constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels				225 291,01	
Installations générales, agencements et aménagements divers				364 187,28	
Matériel de transport				14 386,43	
Matériel de bureau et informatique, mobilier				97 527,18	
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
	Total III			701 391,90	
Immobilisations financières					
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières				32 097,19	
	Total IV			32 097,19	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				766 614,21	

AMORTISSEMENTS

Cadre A SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Valeur en début d'ex.	Augment. Dotations	Diminutions Sorties / Rep.	Valeur en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement et de développement	**Total I**				
Autres immobilisations incorporelles	**Total II**	**13 160,80**	**145,95**		**13 306,75**
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal. générales, agenc. et aménag. constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels		188 948,45	13 838,10		202 786,55
Installations générales, agencements et aménagements divers		217 960,62	35 334,03		253 294,65
Matériel de transport		2 108,01	3 596,61		5 704,62
Matériel de bureau et informatique, mobilier		69 626,06	7 868,91		77 494,97
Emballages récupérables et divers					
	Total III	**478 643,14**	**60 637,65**		**539 280,79**
TOTAL GENERAL (I + II + III)		**491 803,94**	**60 783,60**		**552 587,54**

Cadre B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORT. DEROGATOIR

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvements nets amort. à fin d'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortisse -ment fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortisse -ment fiscal exceptionnel	
Immo. incorporelles							
Frais d'établissem. **Total I**							
Aut. immo. incorp. **Total II**							
Immo. corporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gén., agenc. amén. const.							
Inst. techn., mat. outil. indus.							
Inst. gén., agenc., amén. divers							
Matériel de transport							
Mat. bureau, inform., mobilier							
Emballages récup. et divers							
Total III							
Frais acq. titres part. **Total IV**							
TOT. GEN. (I+II+III+IV)							

Cadre C MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES

	Montant net début d'ex.	Augmen -tations	Dotations ex. aux amort.	Montant net en fin d'ex.
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

PROVISIONS ET DEPRECIATIONS INSCRITES AU BILAN

	Montant au début de l'exercice	Augmentations : Dotations exercice	Diminutions : Reprises exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées				
Provisions pour reconstitution gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissements				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger av. 01/01/92				
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger ap. 01/01/92				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
Total I				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour grosses réparations				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés payés				
Autres provisions pour risques et charges				
Total II				
Dépréciations				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours	24 815,43	18 906,75	24 815,43	18 906,75
Sur comptes clients	17 697,61	5 244,85	4 350,43	18 592,03
Autres dépréciations				
Total III	**42 513,04**	**24 151,60**	**29 165,86**	**37 498,78**
TOTAL GENERAL (I + II + III)	**42 513,04**	**24 151,60**	**29 165,86**	**37 498,78**

Dont dotations et reprises :	*- d'exploitation*	*24 151,60*	*29 165,86*
	- financières		
	- exceptionnelles		

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation de l'exercice (Art. 39-1-5 du CGI)

PROVISIONS ET DEPRECIATIONS INSCRITES AU BILAN

	Montant au début de l'ex.	Augmentation Dotations ex.	Diminutions : Reprises ex. Utilisées	Diminutions : Reprises ex. Non utilisées	Montant à la fin de l'ex.
Provisions réglementées					
Provisions pour reconstitution gisements miniers, pétroliers					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Dont majorations exceptionnelles de 30 %					
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger av. 01/01/92					
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger ap. 01/01/92					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
Total I					
Provisions pour risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour grosses réparations					
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés payés					
Autres provisions pour risques et charges					
Total II					
Dépréciations					
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mis en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en-cours	24 815,43	18 906,75	24 815,43		18 906,75
Sur comptes clients	17 697,61	5 244,85	4 350,43		18 592,03
Autres dépréciations					
Total III	**42 513,04**	**24 151,60**	**29 165,86**		**37 498,78**
TOTAL GENERAL (I + II + III)	**42 513,04**	**24 151,60**	**29 165,86**		**37 498,78**

Dont dotations et reprises :	*- d'exploitation*	*24 151,60*	29 165,86	
	- financières			
	- exceptionnelles			

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation de l'exercice (Art. 39-1-5 du CGI)

ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou des créances représentées par des effets de commerce
	Liées	Avec lesquelles la société a un lien de participation	
Capital souscrit, non appelé			
Immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes			
Immobilisations corporelles			
Avances et acomptes			
Immobilisations financières			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Total Immobilisations			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			
Capital souscrit appelé, non versé			
Total Créances			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers	555 896,48		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total Dettes	**555 896,48**		

PRODUITS A RECEVOIR

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	31/12/2013	31/12/2012
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	9 186,48	6 719,65
Autres créances	283 512,86	141 777,59
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Total	**292 699,34**	**148 497,24**

DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR

		31/12/2013	31/12/2012
Créances clients et comptes rattachés			
41800000	CLIENTS PROD.NON ENC.FACT	9 186,48	6 719,65
	Total	**9 186,48**	**6 719,65**
Autres créances			
40980000	RRR A OBTEN.AVOIR A RECEV	182 163,72	99 605,16
43870000	PRODUITS A RECEVOIR	1 104,00	
44870000	ETAT PRODUITS A RECEVOIR	1 540,00	1 776,00
46870000	PRODUITS A RECEVOIR	98 705,14	40 396,43
	Total	**283 512,86**	**141 777,59**
	TOTAL GENERAL	**292 699,34**	**148 497,24**

CHARGES A PAYER

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	31/12/2013	31/12/2012
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	575,45	348,69
Emprunts et dettes financières divers		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	92 047,90	57 607,23
Dettes fiscales et sociales	134 190,14	122 081,81
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes :	20 861,70	7 048,24
Total	**247 675,19**	**187 085,97**

DETAIL DES CHARGES A PAYER

		31/12/2013	31/12/2012
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
51860000	INTERETS COURUS AV	575,45	348,69
	Total	**575,45**	**348,69**
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
40810000	FOURN. FACT.NON PARVENUES	92 047,90	57 607,23
	Total	**92 047,90**	**57 607,23**
Dettes fiscales et sociales			
42820000	DETTES PROV./CONGES PAYES	55 912,74	55 034,14
42860000	PERS.AUTR.CHARGES A PAYER	9 665,88	3 954,79
43820000	CHARG.SOC./CONGES A PAYER	29 073,44	28 358,36
43860000	AUTR.CHARG.SOCIAL.A PAYER	26 516,08	31 372,32
44860000	CHARGES A PAYER	13 022,00	3 362,20
	Total	**134 190,14**	**122 081,81**
Autres dettes			
41980000	R.R.R.A ACCORDER	11 739,94	7 023,04
46860000	CHARGES A PAYER	9 121,76	25,20
	Total	**20 861,70**	**7 048,24**
	TOTAL GENERAL	**247 675,19**	**187 085,97**

PRODUITS ET CHARGES CONSTATES D'AVANCE

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Produits constatés d'avance	31/12/2013	31/12/2012
Produits d'exploitation	38 122,25	33 575,79
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
Total	**38 122,25**	**33 575,79**

Charges constatées d'avance	31/12/2013	31/12/2012
Charges d'exploitation	40 921,15	52 120,84
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
Total	**40 921,15**	**52 120,84**

DETAIL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

		31/12/2013	31/12/2012
48600000	CHARGES CONSTAT. D'AVANCE	40 921,15	52 120,84
	TOTAL GENERAL	**40 921,15**	**52 120,84**

TRANSFERTS DE CHARGES

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Nature des transferts de charges	Montant
AVANTAGES EN NATURE	5 180,00
VENTES FDP	74,41
RECUPERATION PUB	28 905,11
INDEMNITES IPSA	15 961,45
RECUPERATION PRIME VENTES	4 887,00
RECUPERATION FREVO	1 407,60
Total	**56 415,57**

LILLE DIFFUSION AUTO
Société par actions simplifiée
au capital de 250 000 euros
Siège social : 120 Rue Jules Guesde
59650 VILLENEUVE D'ASCQ
430 117 044 RCS LILLE METROPOLE

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 23 JUIN 2014

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2013

DEUXIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de 167 702,90 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice ..... 167 702,90 euros

A titre de dividendes à l'associée unique ..... 167 000,00 euros

Le solde, soit..... 702,90 euros
Au compte « autres réserves »
qui présente ainsi un solde de 232 757,75 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter du jour qui sera fixé par le Président.

Les dividendes versés à notre associée personne morale ne sont pas soumis à la retenue à la source des prélèvements sociaux et ne peuvent pas bénéficier de la réfaction de 40%.

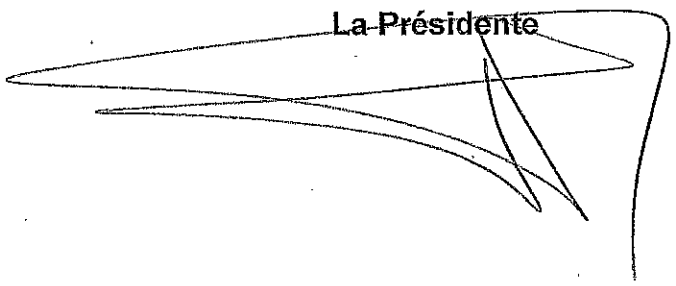
L'associée unique prend acte que le montant des revenus bruts non éligibles à l'abattement de 40 % au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2013 s'élèvent à :

	Nombre d'actions	Dividendes ne donnant pas lieu à abattement 40 %
Personnes morales	25 000 actions	167 000 euros

Afin de se conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'associée unique rappelle que les sommes distribuées au titre des trois derniers exercices non éligibles à l'abattement de 40% se sont élevées à :

Exercices	Dividendes Revenus éligibles à l'abattement	Revenus non éligibles à l'abattement
31 décembre 2012	Néant	52 500 euros
31 décembre 2011	Néant	195 000 euros
31 décembre 2010	Néant	315 000 euros

Certifié conforme
La Présidente



LILLE DIFFUSION AUTO
Société par actions simplifiée
au capital de 250 000 euros
Siège social : 120 Rue Jules Guesde,
59650 VILLENEUVE D'ASCQ
430 117 044 RCS LILLE METROPOLE

RAPPORT DE GESTION DE LA PRESIDENTE EN VUE DE LA REUNION DU 23 JUIN 2014

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2013

La société LIMEACORP, associée unique et Présidente de la société LILLE DIFFUSION AUTO, a, conformément aux dispositions de l'article L. 227-9 du Code de commerce, en vue de l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2013, établi le présent rapport de gestion sur la situation et l'activité de la Société durant l'exercice écoulé.

ACTIVITE DE LA SOCIETE

Situation et évolution de l'activité de la Société au cours de l'exercice - Evolution prévisible et perspectives d'avenir - Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice.

Les chiffres que nous vous présentons vous exposent l'activité de la Société au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2013.

Nous mettons tout en œuvre pour développer notre chiffre d'affaires et nos résultats.

Depuis le 31 décembre 2013, date de clôture de l'exercice, la survenance d'aucun événement important n'est à signaler.

Activités en matière de recherche et de développement

Nous vous informons que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

Intégration fiscale

Notons que depuis le 1er janvier 2014 notre société a opté pour le régime d'intégration fiscale avec notre société mère, la SAS LIMEACORP.

Informations sur les délais de paiement des fournisseurs

En application de l'article D.441-4 du code de commerce, nous vous présentons dans le tableau suivant la décomposition à la date du 31 décembre 2013 du solde des dettes fournisseurs par date d'échéance. Un rappel du tableau de l'exercice précédent est fourni à titre comparatif.

Décomposition à la date du 31 décembre 2012 :

Échéances (J=31.12.2012)	Dettes échues à la clôture	Echéances à J+15	Echéances entre J+16 et J+30	Echéances entre J+31 et J+45	Echéances entre J+46 et J+60	Echéances au delà de J+60	Total dettes fournisseurs
Fournisseurs (401+403)	/	521 611	223 094	109 450	2 333	/	856 488
Fournisseurs Immobilisations (404+405)	/						/
Total à payer	/	521 611	223 094	109 450	2 333	/	856 488

Décomposition à la date du 31 décembre 2013 :

Échéances (J=31.12.2013)	Dettes échues à la clôture	Echéances à J+15	Echéances entre J+16 et J+30	Echéances entre J+31 et J+45	Echéances entre J+46 et J+60	Echéances au-delà de J+60	Total dettes fournisseurs
Fournisseurs (401+403)			552 129	321 978	301 346		1 175 453
Fournisseurs Immobilisations (404+405)							
Total à payer			552 129	321 978	301 346		1 175 453

RESULTATS - AFFECTATION

Examen des comptes et résultats

Nous allons vous présenter en détail les comptes annuels que nous soumettons à votre approbation et qui ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Un rappel des comptes de l'exercice précédent est fourni à titre comparatif.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2013, le chiffre d'affaires s'est élevé à 9 942 922 euros contre 9 778 251 euros lors de l'exercice précédent.

Le montant des achats et variations de stocks s'élève à 7 972 935 euros contre 7 785 761 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 735 171 euros contre 599 769 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 108 418 euros contre 117 300 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 630 891 euros et le montant des cotisations sociales et avantages sociaux s'élève à 250 279 euros pour un effectif salarié qui s'élève à 22 personnes.

Nous comptabilisons des dotations aux amortissements sur immobilisations à hauteur de 60 784 euros et des dotations aux dépréciations sur actifs circulant à hauteur de 24 152 euros.

Les charges d'exploitation se sont élevées à 9 783 401 euros contre 9 727 200 euros pour l'exercice précédent.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 245 116 euros contre 116 391 euros lors de l'exercice précédent.

Compte tenu d'un résultat financier de -24 882 euros (-27 689 euros pour l'exercice précédent), le résultat courant avant impôts ressort pour l'exercice à 220 234 euros contre 88 702 euros pour l'exercice antérieur.

Après prise en compte :

- du résultat exceptionnel de 13 565 euros,
- d'un impôt sur les sociétés de 66 097 euros,

le résultat de l'exercice se solde par un bénéfice de 167 702,90 euros contre un bénéfice de 52 901,25 euros au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2012.

Proposition d'affectation du résultat

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître un bénéfice de 167 702,90 euros et de bien vouloir approuver l'affectation du bénéfice de l'exercice de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice ..... 167 702,90 euros

A titre de dividendes à l'associée unique ..... 167 000,00 euros

Le solde, soit ..... 702,90 euros
Au compte « autres réserves »
qui présenterait ainsi un solde de 232 757,75 euros.

Le dividende serait mis en paiement au siège social à compter du jour qui serait fixé par le Président.

Pour les associés personnes morales, les dividendes ne sont pas soumis à la retenue à la source des prélèvements sociaux et ne peuvent pas bénéficier de la réfaction de 40%.
Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 507 758 euros.

INFORMATIONS DIVERSES

Distributions antérieures de dividendes

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices se sont élevées à :

Exercices	Dividendes Revenus éligibles à l'abattement	Revenus non éligibles à l'abattement
31 décembre 2012	Néant	52 500 euros
31 décembre 2011	Néant	195 000 euros
31 décembre 2010	Néant	315 000 euros

Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non admises dans les charges déductibles du résultat fiscal.

CONVENTIONS VISEES A L'ARTICLE L. 227-10 DU CODE DE COMMERCE

Nous vous précisons qu'aucune convention entrant dans le champ d'application de l'article L. 227-10 du Code de commerce n'a été conclue au cours de l'exercice écoulé.

MENTIONS SUR LES STOCKS OPTIONS DE L'ARTICLE L.225-184 DU CODE DE COMMERCE

Néant.

SITUATION DES FILIALES ET PARTICIPATIONS ARTICLE L.233-15 DU CODE DE COMMERCE

Néant.

ADMINISTRATION ET CONTROLE DE LA SOCIETE

Président.

Le Président étant nommé pour une durée indéterminée, il n'y a pas lieu de le renouveler.

Mandats des Commissaires aux Comptes.

Les mandats de la société AEQUITAS, Commissaire aux Comptes titulaire, et de Monsieur Jean-François DARROUSEZ, Commissaire aux Comptes suppléant, arrivant à expiration, nous vous proposons :

- De nommer en qualité de Commissaire aux Comptes titulaire, en remplacement de la société AEQUITAS AUDIT, la société SOCCOM dont le siège social est situé : 33 Avenue Clémenceau BP 50118 62968 LONGUENESSE CEDEX, pour une période de six exercices, soit jusqu'à l'issue de la réunion appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019.

- De renouveler Monsieur Jean-François DARROUSEZ, dans ses fonctions de Commissaire aux comptes suppléant pour une nouvelle période de six exercices, soit jusqu'à l'issue de la réunion appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019.

AUGMENTATION DE CAPITAL RESERVEE AUX SALARIES.

Nous vous rappelons que dans le cadre des dispositions sur l'épargne salariale de la loi du 19 Février 2001, les sociétés anonymes et sociétés par actions simplifiée doivent soumettre tous les 3 ans à une assemblée générale extraordinaire une proposition d'augmentation de capital réservée aux salariés et cela même si aucun Plan d'Epargne Entreprise (PEE) ou Plan Epargne Salariale Volontaire (PESV) n'a été mis en place au sein de la société.

La loi impose cette obligation tous les 3 ans et tant que les salariés de l'entreprise ne détiendront pas 3 % du capital de la Société.

Cette décision ayant été examinée lors de la réunion du 29 mai 2012, il n'y a pas lieu de la mettre à l'ordre du jour.

En conclusion, nous souhaitons que ces diverses propositions emportent votre approbation.

La Présidente

BILAN ACTIF

	31/12/2013			31/12/2012
	Brut	Amort. dépréciat.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaires	13 307	13 307		146
Fonds commercial (1)	19 818		19 818	19 818
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	225 291	202 787	22 504	33 496
Autres immobilisations corporelles	476 101	336 494	139 607	186 406
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	32 097		32 097	32 097
	766 614	**552 588**	**214 027**	**271 964**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 559 096	18 907	1 540 189	1 497 906
Avances et acomptes versés sur commandes	9 841		9 841	22 381
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	658 312	18 592	639 720	416 672
Autres créances	346 081		346 081	216 894
Capital souscrit - appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	165 955		165 955	131 152
Charges constatées d'avance (3)	40 921		40 921	52 121
	2 780 206	**37 499**	**2 742 707**	**2 337 125**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion Actif				
TOTAL GENERAL	**3 546 820**	**590 086**	**2 956 734**	**2 609 090**

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

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

BILAN PASSIF

	31/12/2013 Net	31/12/2012 Net
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 250 000)	250 000	250 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	25 000	25 000
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	232 055	231 654
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	167 703	52 901
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
	674 758	**559 555**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres fonds propres		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	37 224	84 853
Emprunts et dettes financières (3)	555 896	690 864
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	35 459	18 186
Fournisseurs et comptes rattachés	1 267 502	914 096
Dettes fiscales et sociales	307 992	284 217
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	39 781	23 744
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance (1)	38 122	33 576
	2 281 976	**2 049 535**
Ecarts de conversion Passif		
TOTAL GENERAL	**2 956 734**	**2 609 090**
1) Dont à plus d'un an (a)		
1) Dont à moins d'un an (a)	*2 246 517*	*2 031 349*
2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque	*36 648*	*84 504*
3) Dont emprunts participatifs		

(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

COMPTE DE RESULTAT

	31/12/2013			31/12/2012
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	8 857 338	754	8 858 092	8 717 099
Production vendue (biens)	15 657		15 657	13 031
Production vendue (services)	1 069 172		1 069 172	1 048 120
Chiffre d'affaires net	**9 942 167**	**754**	**9 942 922**	**9 778 251**
Production stockée				
Production immobilisée				
Produits nets partiels sur opérations à long terme				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions et transfert de charges			85 581	65 338
Autres produits			15	3
			10 028 518	**9 843 592**
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			8 008 943	7 661 478
Variation de stocks			- 36 374	124 215
Achat de matières premières et autres approvisionnements			367	69
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes (a)			735 171	599 769
Impôts, taxes et versements assimilés			108 418	117 300
Salaires et traitements			630 891	782 134
Charges sociales			250 279	350 231
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			60 784	61 655
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			24 152	29 668
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			771	682
			9 783 401	**9 727 200**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**245 116**	**116 391**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
De participations (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			778	514
Reprises sur dépréciations, provisions et tranfert de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
			778	**514**
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			25 660	28 203
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
			25 660	**28 203**
RESULTAT FINANCIER			**- 24 882**	**- 27 689**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			**220 234**	**88 702**

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

	31/12/2013 Total	31/12/2012 Total
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	17 376	5 488
Sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations, provisions et tranferts de charges		
	17 376	**5 488**
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	3 810	9 584
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
	3 810	**9 584**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**13 565**	**- 4 096**
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices	**66 097**	**31 705**
Total des produits	**10 046 672**	**9 849 594**
Total des charges	**9 878 969**	**9 796 692**
BENEFICE OU PERTE	**167 703**	**52 901**
a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs.		*1 091*
2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		*6 319*
3) Dont produits concernant les entités liées		
4) Dont intérêts concernant les entités liées	*19 441*	*18 037*

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

EFFECTIF MOYEN

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	1	
Agents de maîtrise et techniciens	7	
Employés	6	
Ouvriers	8	
Total	**22**	**0**

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Différentes catégories de titres	Valeur nominale		Nombre de titres			
	Au début de l'exercice	En fin d'exercice	Au début de l'exercice	Créés pendant l'exercice	Remboursés pendant exercic	En fin d'exercice
PARTS SOCIALES	10,00000	10,00000	25 000			25 000

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG) (Règlement CRC 99-03).

Les conventions générales comptables 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,

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.

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Faits caractéristiques

La SAS LILLE DIFFUSION AUTOMOBILE n'est plus intégrée fiscalement. Elle sera de nouveau intégrée fiscalement avec la SAS LIMEACORP à compter du 01/01/2014.

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition
Il ne fait l'objet d'aucun amortissement

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition
et n'ont fait l'objet d'aucune décomposition, compte tenu de leur nature.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif

- Agencemts et amenagts des constructions	10 ans
- Matériel et outillage	5 ans
- Matériel de transport	4 ans
- Mobilier de bureau	10 ans

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

Stocks

Les stocks de véhicules sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Les stocks de pièces détachées sont évalués suivant la méthode "du coût moyen unitaire pondéré" (CMUP).

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

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 effectuée 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.

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont couverts par la caisse de retraite de l'automobile.

Informations requises par l'article R.123-198 - 9° du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 7320 € hors taxe.

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

ENGAGEMENTS FINANCIERS

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals, cautions et garanties	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Engagements en matière de pensions, retraites, et assimilés	
Autres engagements donnés :	
Total (1)	

(1) Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
CAUTION SOLIDAIRE BSD ET VI AU PROFIT DE COFIPLAN	204 000,00
Total (2)	**204 000,00**

(2) Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements réciproques	Montant
Total	

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs comptables nettes des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit			
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	204 000,00	CAUTION BSD ET VI	
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	**204 000,00**		

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

FONDS COMMERCIAL

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Eléments constitutifs du fonds commercial	Montant des éléments				Montant des dépréciations
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
FONDS DE COMMERCE	19 818,37			19 818,37	
Total	**19 818,37**			**19 818,37**	

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

IDENTITE DES SOCIETES MERES CONSOLIDANT LES COMPTES DE LA SOCIETE

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Dénomination sociale	Forme	Au capital de	Ayant son siège social à
LIMEACORP	SAS	1 503 520,00	5 RUE LAVOISIER 59160 LILLE

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

IMMOBILISATIONS

Cadre A		Valeur brute début d'exercice	Augmentations Réévaluations	Augmentations Acquisitions
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement	**Total I**			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	**Total II**	**33 125,12**		
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels		222 444,92		2 846,09
Installations générales, agencements et aménagements divers		364 187,28		
Matériel de transport		14 386,43		
Matériel de bureau et informatique, mobilier		97 527,18		
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	Total III	**698 545,81**		**2 846,09**
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		32 097,19		
	Total IV	**32 097,19**		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		**763 768,12**		**2 846,09**

Cadre B		Diminutions Par virement	Diminutions Par cession	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations Valeur d'origine
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement et de développement	**(I)**				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	**(II)**			**33 125,12**	
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements, aménag. constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels				225 291,01	
Installations générales, agencements et aménagements divers				364 187,28	
Matériel de transport				14 386,43	
Matériel de bureau et informatique, mobilier				97 527,18	
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Total III				**701 391,90**	
Immobilisations financières					
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières				32 097,19	
Total IV				**32 097,19**	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				**766 614,21**	

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

AMORTISSEMENTS

Cadre A SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Valeur en début d'ex.	Augment. Dotations	Diminutions Sorties / Rep.	Valeur en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement et de développement	Total I				
Autres immobilisations incorporelles	Total II	13 160,80	145,95		13 306,75
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal. générales, agenc. et aménag. constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels		188 948,45	13 838,10		202 786,55
Installations générales, agencements et aménagements divers		217 960,62	35 334,03		253 294,65
Matériel de transport		2 108,01	3 596,61		5 704,62
Matériel de bureau et informatique, mobilier		69 626,06	7 868,91		77 494,97
Emballages récupérables et divers					
	Total III	478 643,14	60 637,65		539 280,79
TOTAL GENERAL (I + II + III)		491 803,94	60 783,60		552 587,54

Cadre B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORT. DEROGATOIR

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvements nets amort. à fin d'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortisse -ment fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortisse -ment fiscal exceptionnel	
Immo. incorporelles							
Frais d'établissem. Total I							
Aut. immo. incorp. Total II							
Immo. corporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gén., agenc. amén. const.							
Inst. techn., mat. outil. indus.							
Inst. gén., agenc., amén. divers							
Matériel de transport							
Mat. bureau, inform., mobilier							
Emballages récup. et divers							
Total III							
Frais acq. titres part. Total IV							
TOT. GEN. (I+II+III+IV)							

Cadre C MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Montant net début d'ex.	Augmen -tations	Dotations ex. aux amort.	Montant net en fin d'ex.
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

PROVISIONS ET DEPRECIATIONS INSCRITES AU BILAN

	Montant au début de l'exercice	Augmentations : Dotations exercice	Diminutions : Reprises exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées				
Provisions pour reconstitution gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissements				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger av. 01/01/92				
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger ap. 01/01/92				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
Total I				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour grosses réparations				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés payés				
Autres provisions pour risques et charges				
Total II				
Dépréciations				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours	24 815,43	18 906,75	24 815,43	18 906,75
Sur comptes clients	17 697,61	5 244,85	4 350,43	18 592,03
Autres dépréciations				
Total III	**42 513,04**	**24 151,60**	**29 165,86**	**37 498,78**
TOTAL GENERAL (I + II + III)	**42 513,04**	**24 151,60**	**29 165,86**	**37 498,78**

Dont dotations et reprises : - d'exploitation	*24 151,60*	*29 165,86*
- financières		
- exceptionnelles		

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation de l'exercice (Art. 39-1-5 du CGI)

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

PROVISIONS ET DEPRECIATIONS INSCRITES AU BILAN

	Montant au début de l'ex.	Augmentation Dotations ex.	Diminutions : Reprises ex. Utilisées	Diminutions : Reprises ex. Non utilisées	Montant à la fin de l'ex.
Provisions réglementées					
Provisions pour reconstitution gisements miniers, pétroliers					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Dont majorations exceptionnelles de 30 %					
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger av. 01/01/92					
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger ap. 01/01/92					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
Total I					
Provisions pour risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour grosses réparations					
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés payés					
Autres provisions pour risques et charges					
Total II					
Dépréciations					
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mis en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en-cours	24 815,43	18 906,75	24 815,43		18 906,75
Sur comptes clients	17 697,61	5 244,85	4 350,43		18 592,03
Autres dépréciations					
Total III	**42 513,04**	**24 151,60**	**29 165,86**		**37 498,78**
TOTAL GENERAL (I + II + III)	**42 513,04**	**24 151,60**	**29 165,86**		**37 498,78**

Dont dotations et reprises :	*- d'exploitation*	*24 151,60*	29 165,86
	- financières		
	- exceptionnelles		

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation de l'exercice (Art. 39-1-5 du CGI)

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou des créances représentées par des effets de commerce
	Liées	Avec lesquelles la société a un lien de participation	
Capital souscrit, non appelé			
Immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes			
Immobilisations corporelles			
Avances et acomptes			
Immobilisations financières			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Total Immobilisations			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			
Capital souscrit appelé, non versé			
Total Créances			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers	555 896,48		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total Dettes	**555 896,48**		



RESULTATS ET AUTRES ELEMENTS CARACTERISTIQUES DE LA SOCIETE AU COURS DES CINQ DERNIERS EXERCICES

(Code de commerce - Article R225-102)

	31/12/2009	31/12/2010	31/12/2011	31/12/2012	31/12/2013
Capital en fin d'exercice					
Capital social	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00
Nombre d'actions ordinaires					
Nombre d'actions à dividende prioritaire					
Nbre maximum d'actions à créer :					
- par conversion d'obligations					
- par droit de souscription					
Opérations et résultat					
Chiffre d'affaires (H.T.)	11 157 760,87	11 552 262,76	10 479 454,92	9 778 250,89	9 942 921,78
Résultat av. impôts, participation, dot. aux amortissements, dépréciations et provisions	320 231,82	577 031,89	343 139,76	159 127,57	289 569,24
Impôts sur les bénéfices	97 860,00	169 335,00	94 335,00	31 705,00	66 097,00
Participation des salariés					
Résultat ap. impôts, participation, dot. aux amortissements, dépréciations et provisions	197 365,07	315 484,60	195 970,43	52 901,25	167 702,90
Résultat distribué	190 000,00	315 000,00	195 000,00	52 500,00	
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation, avant dot. aux amort, dépréciations et provisions					
Résultat après impôts, participation, dot. aux amort, dépréciations et provisions					
Dividende attribué					
Personnel					
Effectif moyen des salariés	25	27	26	27	22
Montant de la masse salariale	675 032,67	726 530,57	766 780,60	782 134,01	630 891,40
Montant des sommes versées en avantages sociaux (Sécu. Soc. oeuvres					

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

PRODUITS A RECEVOIR

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	31/12/2013	31/12/2012
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	9 186,48	6 719,65
Autres créances	283 512,86	141 777,59
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Total	**292 699,34**	**148 497,24**

DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR

		31/12/2013	31/12/2012
Créances clients et comptes rattachés			
41800000	CLIENTS PROD.NON ENC.FACT	9 186,48	6 719,65
	Total	**9 186,48**	**6 719,65**
Autres créances			
40980000	RRR A OBTEN.AVOIR A RECEV	182 163,72	99 605,16
43870000	PRODUITS A RECEVOIR	1 104,00	
44870000	ETAT PRODUITS A RECEVOIR	1 540,00	1 776,00
46870000	PRODUITS A RECEVOIR	98 705,14	40 396,43
	Total	**283 512,86**	**141 777,59**
	TOTAL GENERAL	**292 699,34**	**148 497,24**

CHARGES A PAYER

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	31/12/2013	31/12/2012
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	575,45	348,69
Emprunts et dettes financières divers		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	92 047,90	57 607,23
Dettes fiscales et sociales	134 190,14	122 081,81
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes :	20 861,70	7 048,24
Total	**247 675,19**	**187 085,97**

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

DETAIL DES CHARGES A PAYER

		31/12/2013	31/12/2012
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
51860000	INTERETS COURUS AV	575,45	348,69
	Total	**575,45**	**348,69**
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
40810000	FOURN. FACT.NON PARVENUES	92 047,90	57 607,23
	Total	**92 047,90**	**57 607,23**
Dettes fiscales et sociales			
42820000	DETTES PROV./CONGES PAYES	55 912,74	55 034,14
42860000	PERS.AUTR.CHARGES A PAYER	9 665,88	3 954,79
43820000	CHARG.SOC./CONGES A PAYER	29 073,44	28 358,36
43860000	AUTR.CHARG.SOCIAL.A PAYER	26 516,08	31 372,32
44860000	CHARGES A PAYER	13 022,00	3 362,20
	Total	**134 190,14**	**122 081,81**
Autres dettes			
41980000	R.R.R.A ACCORDER	11 739,94	7 023,04
46860000	CHARGES A PAYER	9 121,76	25,20
	Total	**20 861,70**	**7 048,24**
	TOTAL GENERAL	**247 675,19**	**187 085,97**

PRODUITS ET CHARGES CONSTATES D'AVANCE

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Produits constatés d'avance	31/12/2013	31/12/2012
Produits d'exploitation	38 122,25	33 575,79
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
Total	**38 122,25**	**33 575,79**

Charges constatées d'avance	31/12/2013	31/12/2012
Charges d'exploitation	40 921,15	52 120,84
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
Total	**40 921,15**	**52 120,84**

DETAIL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

CERTIFIE CONFORME A L'ORIGINAL

		31/12/2013	31/12/2012
48600000	CHARGES CONSTAT. D'AVANCE	40 921,15	52 120,84
	TOTAL GENERAL	**40 921,15**	**52 120,84**

TRANSFERTS DE CHARGES

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Nature des transferts de charges	Montant
AVANTAGES EN NATURE	5 180,00
VENTES FDP	74,41
RECUPERATION PUB	28 905,11
INDEMNITES IPSA	15 961,45
RECUPERATION PRIME VENTES	4 887,00
RECUPERATION FREVO	1 407,60
Total	**56 415,57**

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL