RCS : NIMES
Code greffe : 3003

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 01935
Numéro SIREN : 807 616 636
Nom ou dénomination : MAGA

Ce dépôt a été enregistré le 19/02/2018 sous le numéro de dépôt B2018/001026

Greffe du Tribunal de Commerce de Nîmes : dépôt n° 1026 en date du 19/02/2018

In Extenso

SARL SARL MAGA

COMPTES ANNUELS

Bilan au 31/12/2015

99 RUE DU MAS DE VILLE

30000 NIMES

SIRET : 80761663600013

IN EXTENSO L.R. 165 rue Philippe Maupas 30900 NIMES
Tél : 04 66 04 75 30 - Fax : 04 66 04 75 39

Membre de Deloitte.

Sommaire

Sommaire 1

Attestation avec conclusion favorable sans observation 2

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif 3

Bilan Passif 4

Compte de résultat 5

Compte de résultat (Suite) 6

ANNEXE

Règles et méthodes comptables simplifiées 7

Etat des immobilisations 8

Etat des amortissements 9

Etat des créances 10

Etat des dettes 11

Composition du capital Social 12

Charges à payer 13

Détail des charges constatées d'avance 14

DETAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé 15

Bilan Passif détaillé 17

Compte de résultat détaillé 19

ETATS DE GESTION

Soldes Intermédiaires de Gestion 22

Soldes Intermédiaires de Gestion (sur 3 ans) 23

Variation de trésorerie - Saisie 24

Variation de trésorerie 25

Analyse des Comptes de Résultat (sur 3 ans) 26

ATTESTATION

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de SARL SARL MAGA relatifs à la période du 31/10/2014 au 31/12/2015 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	122 587 €
Chiffre d'affaires :	307 474 €
Résultat net Comptable :	(83 063) €

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 de 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 NIMES

Le 28/04/2016

TERRISSON PHILIPPE
Expert Comptable

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif

Bilan Actif	Au 31/12/2015			
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif Immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels	508	70	438	
Autres immobilisations corporelles	21 328	2 202	19 127	
Immobilisations en cours	20 653		20 653	
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	**42 489**	**2 271**	**40 218**	
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	291		291	
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	53 657		53 657	
Autres	18 248		18 248	
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	62		62	
Charges constatées d'avance	10 112		10 112	
TOTAL (II)	**82 369**		**82 369**	
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à V)	**124 859**	**2 271**	**122 587**	

Bilan Passif

Bilan Passif		Au 31/12/2015 Net	Net
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel dont versé :	1 000	1 000	
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Ecarts de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserves :			
- Réserve légale			
- Réserves statutaires ou contractuelles			
- Réserves réglementées			
- Autres réserves			
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		(83 063)	
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)		**(82 063)**	
Autres fonds propres			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres			
TOTAL (I bis)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (II)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		17 545	
Emprunts et dettes financières diverses		102 100	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		44 483	
Dettes fiscales et sociales		39 472	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		1 050	
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (III)		**204 650**	
Ecarts de conversion passif (IV)			
TOTAL GENERAL PASSIF (I à IV)		**122 587**	

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 31/10/2014 au 31/12/2015			
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	307 474		307 474	
Chiffre d'affaires Net	**307 474**		**307 474**	
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortis. et provisions, transferts de charges			10 216	
Autres produits			4	
TOTAL (I)			**317 694**	
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			16 376	
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)			(291)	
Autres achats et charges externes *			263 233	
Impôts, taxes et versements assimilés			1 309	
Salaires et traitements			102 444	
Charges sociales			14 863	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			2 271	
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			550	
TOTAL (II)			**400 756**	
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			**(83 063)**	
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)				
RESULTAT FINANCIER (V - VI)				
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			**(83 063)**	

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 31/10/2014 Au 31/12/2015	
Produits Exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL (VII)		
Charges Exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL (VIII)		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	**317 694**	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	**400 756**	
BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	**(83 063)**	
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entitées liées		
(4) Dont intérêts concernant les entitées liées		

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

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

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.

Faits caractéristiques

La société a été immatriculée le 6 novembre 2014. Le fonds de commerce est exploité en location-gérance.

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

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

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

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

- Installations générales et agencements 10 à 20 ans,
- Matériel industriel 5 ans,
- Mobilier 2 à 4 ans.

Stocks

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

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Crédit Impôt Compétitivité Emploi (CICE)

Le crédit d'impôt compétitivité emploi correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2015 a été constaté au compte 444 - Etat - impôt sur les bénéfices pour un montant de 5 357 €. 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 produit du CICE (propre à l'entité) comptabilisé au titre de l'exercice s'élève à 5 357 €.

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
Immobilisations incorporelles		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			508
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			12 448
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier			8 880
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			20 653
Avances et acomptes			
TOTAL			**42 490**
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			
TOTAL GENERAL			**42 490**

Cadre B	Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.			508	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			12 448	
Mat. de transport				
Mat. de bureau et info., mobilier			8 880	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			20 653	
Avances et acomptes				
TOTAL			**42 489**	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL				
TOTAL GENERAL			**42 489**	

Etat des amortissements

Cadre A

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établ. et développement				
Autres postes d'immo. incorp.				
TOTAL				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.				
Inst. techniques, mat. et outillage indust.		70		70
Inst. gales., agenc. et aménagements divers		599		599
Matériel de transport				
Mat. de bureau et informatique, mobilier		1 602		1 602
Emballages récup. et divers				
TOTAL		**2 271**		**2 271**
TOTAL GENERAL		**2 271**		**2 271**

Cadre B

Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amort. fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établ. et développement (I)							
Autres postes d'immo. incorp. (II)							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.							
Inst. techniques, mat. et outillage indust.							
Inst. gales., agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récup. et divers.							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE			TOTAL GENERAL NON VENTILE		

Cadre C

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des créances

Créances (a)	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	53 657	53 657	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	5 357	5 357	
Taxe sur la valeur ajoutée	4 136	4 136	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	8 755	8 755	
Charges constatées d'avance	10 112	10 112	
TOTAL	**82 016**	**82 016**	

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

Dettes (b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établs de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	16 873	16 873		
- à plus d'1 an à l'origine	672	672		
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	70 000	22 896	47 104	
Fournisseurs et comptes rattachés	44 483	44 483		
Personnel et comptes rattachés	18 862	18 862		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 408	14 408		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	4 892	4 892		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 309	1 309		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	32 100	32 100		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	1 050	1 050		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	**204 650**	**157 546**	**47 104**	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	70 000
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	

Composition du capital Social

POSTES CONCERNES	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	100	10.00000	1 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	100	10.00000	1 000

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le 31/12/2015	Exercice clos le
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	**672.00**	
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**7 519.00**	
Dettes fiscales et sociales	**15 419.61**	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	**23 610.61**	

Détail des charges à payer

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le 31/12/2015	Exercice clos le
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	**672.00**	
518100 Intérêts courus à payer	672.00	
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**7 519.00**	
408100 Fournisseurs Factures non parvenues	7 519.00	
Dettes fiscales et sociales	**15 419.61**	
428200 Dettes provisionnées pour congés à payer	11 854.83	
438200 Charges sociales sur congés à payer	2 255.93	
448620 Taxe Apprentissage	607.14	
448630 Formation continue	701.71	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	**23 610.61**	

Détail des charges constatées d'avance

Charges Constatées d'Avance	Période		Montants Exploitation	Montants Financier	Montants Exceptionnel
	Début	Fin			
CCA 2015	01/01/2015	31/12/2015	10 112		

DETAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	Au 31/12/2015	Au	Montant	%
Capital souscrit non appelé				
Actif Immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	438.40		438.40	-
215400 Matériel industriel	508.13		508.13	-
281540 Amort.materiel industriel	-69.73		-69.73	-
Autres immobilisations corporelles	19 126.87		19 126.87	-
218100 Installations générales, agencements, aménagemen...	12 448.40		12 448.40	-
218400 Mobilier	8 879.97		8 879.97	-
281810 Amort.aai divers	-599.07		-599.07	-
281840 Amort.mobilier	-1 602.43		-1 602.43	-
Immobilisations en cours	20 652.99		20 652.99	-
231000 Immobilisations corporelles en cours	20 652.99		20 652.99	-
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	**40 218.26**		**40 218.26**	
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, approvisionnements	290.57		290.57	-
317000 Stock Fournitures	290.57		290.57	-
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	53 656.58		53 656.58	-
411000 Clients	53 656.58		53 656.58	-
Autres	18 247.84		18 247.84	-
401000 Fournisseurs	8 754.97		8 754.97	-

ACTIF	Solde		Variation	
	Au 31/12/2015	Au	Montant	%
444000 État Impôts sur les bénéfices	5 357.00		5 357.00	-
445620 T.V.A. sur immobilisations	509.00		509.00	-
445660 T.V.A. sur autres biens et services	31.56		31.56	-
445661 Tva/ABS SUR PRESTATIONS	1 159.58		1 159.58	-
445670 Crédit de T.V.A. à reporter	1 785.73		1 785.73	-
445860 Taxes sur le chiffre d'affaires sur factures non...	650.00		650.00	-
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	62.03		62.03	-
531000 Caisse siège social	62.03		62.03	-
Charges constatées d'avance	10 112.00		10 112.00	-
486000 Charges constatées d'avance	10 112.00		10 112.00	-
TOTAL (II)	**82 369.02**		**82 369.02**	
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à V)	**122 587.28**		**122 587.28**	

Bilan Passif détaillé

PASSIF		Solde		Variation	
		Au 31/12/2015	Au	Montant	%
Capitaux Propres					
Capital social ou individuel dont versé :	1 000	1 000.00		1 000.00	-
101300 Capital souscrit appelé, versé		1 000.00		1 000.00	-
Prime d'émission, de fusion, d'apport...					
Ecarts de réévaluation					
Ecart d'équivalence					
Réserves:					
- Réserve légale					
- Réserves statutaires ou contractuelles					
- Réserves réglementées					
- Autres réserves					
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		(83 062.63)		(83 062.63)	
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL (I)		**(82 062.63)**		**(82 062.63)**	
Autres fonds propres					
Produits des émissions de titres participatifs					
Avances conditionnées					
Autres					
TOTAL (I bis)					
Provisions pour risques et charges					
Provisions pour risques					
Provisions pour charges					
TOTAL (II)					
Emprunts et dettes					
Emprunts obligataires convertibles					
Autres Emprunts obligataires					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		17 544.93		17 544.93	-
512000 Banques		16 872.93		16 872.93	-
518100 Intérêts courus à payer		672.00		672.00	-
Emprunts et dettes financières diverses		102 100.34		102 100.34	-
168000 Aut.emprunts dettes assim		70 000.00		70 000.00	-
455000 Compte courant GAUTIER		28 100.34		28 100.34	-
455100 Compte courant MALIGNON		4 000.00		4 000.00	-
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours					
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		44 483.40		44 483.40	-
401000 Fournisseurs		36 964.40		36 964.40	-
408100 Fournisseurs Factures non parvenues		7 519.00		7 519.00	-
Dettes fiscales et sociales		39 471.62		39 471.62	-
421000 Personnel Rémunérations dues		7 007.62		7 007.62	-
428200 Dettes provisionnées pour congés à payer		11 854.83		11 854.83	-
431000 Sécurité sociale		8 384.41		8 384.41	-
437300 Retraite complémentaire		2 907.09		2 907.09	-
437600 MUTUELLE		860.53		860.53	-
438200 Charges sociales sur congés à payer		2 255.93		2 255.93	-

PASSIF	Solde		Variation	
	Au 31/12/2015	Au	Montant	%
445710 T.V.A. collectée	4 892.36		4 892.36	-
448620 Taxe Apprentissage	607.14		607.14	-
448630 Formation continue	701.71		701.71	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	1 049.62		1 049.62	-
467100 NOTE DE FRAIS GAUTIER	1 049.62		1 049.62	-
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (III)	**204 649.91**		**204 649.91**	
Ecart de conversion passif (IV)				
TOTAL GENERAL PASSIF (I à IV)	**122 587.28**		**122 587.28**	

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2015		Montant	%
Produits d'exploitation				
Vente de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	307 474.16		307 474.16	-
706000 Prestations de services	307 474.16		307 474.16	-
Chiffre d'affaires Net	**307 474.16**		**307 474.16**	
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortis. et provisions, transferts de charges	10 215.63		10 215.63	-
791000 Indemnités et avantages	10 215.63		10 215.63	-
Autres produits	3.93		3.93	-
758000 Produits divers de gestion courante	3.93		3.93	-
TOTAL (I)	**317 693.72**		**317 693.72**	
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements	16 376.46		16 376.46	-
601000 Achats stockés Matières premières 5.5%	16 201.20		16 201.20	-
601200 Achats mat.1ere et fourn. 20%	175.26		175.26	-
Variation de stock (matières premières et autres appro.)	-290.57		-290.57	-
603100 Variation des stocks de matières premières (et f...	-290.57		-290.57	-
Autres achats et charges externes*	263 233.38		263 233.38	-
606100 EDF ELECTRICITE	9 472.98		9 472.98	-
606101 EAU	13 790.16		13 790.16	-
606102 EDF GAZ	2 501.96		2 501.96	-
606300 Achats Fournitures d'entretien et de petit équip...	4 285.84		4 285.84	-
606400 Achats Fournitures administratives	1 106.46		1 106.46	-
606800 Autres matières et fournitures	1 061.38		1 061.38	-
613000 Location gérance	149 600.00		149 600.00	-
613500 Locations mobilières	1 257.28		1 257.28	-
614000 Charges locatives et de copropriété	14 892.08		14 892.08	-
615000 Entretien et réparations	991.00		991.00	-
615500 Entretien et réparations	3 338.29		3 338.29	-
615510 Blanchisserie	3 420.14		3 420.14	-
615600 Maintenance	5 590.80		5 590.80	-
616000 Primes d'assurances	355.92		355.92	-
616100 Assurances Multirisques	3 496.00		3 496.00	-
622200 Commissions et courtages sur ventes	1 600.00		1 600.00	-
622600 Honoraires	5 550.00		5 550.00	-
622610 Honoraires divers	6 352.67		6 352.67	-
622700 Frais d'actes et de contentieux	4 407.80		4 407.80	-
623400 Cadeaux à la clientèle	49.90		49.90	-
623800 Divers (pourboires, dons courants, ...)	200.00		200.00	-
625100 Voyages et déplacements	48.69		48.69	-
625110 Indemnité Kilométrique	22 671.42		22 671.42	-
625600 Missions	774.75		774.75	-
626000 Frais postaux	49.38		49.38	-
626100 Frais telecom.	858.24		858.24	-

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2015		Montant	%
627000 Services bancaires et assimilés	5 151.24		5 151.24	-
628100 Concours divers (cotisations, ...)	359.00		359.00	-
Impôts, taxes et versements assimilés	1 308.85		1 308.85	-
633210 TAXE D'APPRENTISAGE	607.14		607.14	-
633300 Participation des employeurs à la formation prof...	701.71		701.71	-
Salaires et traitements	102 443.86		102 443.86	-
641000 REMUNERATION PATRICK GAUTIER	1 300.00		1 300.00	-
641100 Salaires, appointements	86 392.47		86 392.47	-
641200 Congés payés	11 854.83		11 854.83	-
641300 Primes et gratifications	70.00		70.00	-
641800 Avantages en nature	2 826.56		2 826.56	-
Charges sociales	14 863.33		14 863.33	-
645100 Cotisations à l'URSSAF	5 698.54		5 698.54	-
645300 Cotisations aux caisses de retraites	5 223.37		5 223.37	-
645400 Cotisations aux ASSEDIC	3 839.33		3 839.33	-
645500 Prévoyance	369.69		369.69	-
645600 Mutuelle	920.00		920.00	-
645830 Charges/ prov cp	2 255.93		2 255.93	-
646000 RSI MR GAUTIER	956.00		956.00	-
647500 Médecine du travail, pharmacie	357.47		357.47	-
648000 Autres charges de personnel	600.00		600.00	-
649000 Produit d'impot cice	-5 357.00		-5 357.00	-
Dotations aux amortissements sur immobilisations	2 271.23		2 271.23	-
681120 Dotations aux amortissements sur Immobilisations...	2 271.23		2 271.23	-
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges	549.81		549.81	-
651100 Redevances pour concessions, brevets, licences, ...	469.00		469.00	-
651600 Droits d'auteur et de reproduction	76.11		76.11	-
658000 Charges diverses de gestion courante	4.70		4.70	-
TOTAL (II)	**400 756.35**		**400 756.35**	
* Y compris :				
-Redevances de crédit-bail mobilier				
-Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**(83 062.63)**		**(83 062.63)**	
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprise sur provisions et transferts de charges				
Différence positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)				
Charges financières				
Dotation financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2015		Montant	%
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)				
RESULTAT FINANCIER (V - VI)				
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	**(83 062.63)**		**(83 062.63)**	
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
TOTAL (VII)				
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
TOTAL (VIII)				
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				
Participations des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	**317 693.72**		**317 693.72**	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	**400 756.35**		**400 756.35**	
BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	**(83 062.63)**		**(83 062.63)**	

ETATS DE GESTION

Soldes Intermédiaires de Gestion

	Soldes intermédiaires de gestion	Au 31/12/2015			
*	Ventes de marchandises				
-	Cout direct d'achat				
+/-	Variation du stock de marchandises				
	Marge commerciale (I)				
+	Production vendue	307 474	100.00		
+	Production stockée				
+	Production immobilisée				
	Production de l'exercice	**307 474**	**100.00**		
-	Matières premières et approvisionnements consommés	16 086	5.23		
-	Sous traitance directe				
	Marge brute sur production (II)	**291 388**	**94.77**		
	Marge brute globale (I + II)	**291 388**	**94.77**		
-	Services extérieurs et autres charges externes	263 233	85.61		
	Valeur ajoutée produite	**28 155**	**9.16**		
+	Subventions d'exploitation				
-	Impôts, taxes et versements assimilés	1 309	0.43		
-	Salaires et traitements	102 444	33.32		
-	Charges sociales	14 863	4.83		
	Excédent brut d'exploitation	**(90 461)**	**(29.42)**		
+	Reprises sur amortissements et provisions				
-	Dotations aux amortissements sur immobilisations	2 271	0.74		
-	Dotations aux provisions sur immobilisations				
-	Dotations aux provisions sur actif circulant				
-	Dotations aux provisions pour risques et charges				
+	Autres produits de gestion courante	4			
-	Autres charges de gestion courante	550	0.18		
+	Transferts de charges d'exploitation	10 216	3.32		
	Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	**(83 063)**	**(27.01)**		
+	Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
-	Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+	Produits financiers de participations				
+	Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+	Autres intérêts et produits assimilés				
+	Reprises sur provisions financières				
+	Différences positives de change				
+	Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
-	Dotations financières aux amortissements et provisions				
-	Intérêts et charges assimilées				
-	Différences négatives de change				
-	Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
	Résultat courant avant impôts	**(83 063)**	**(27.01)**		
+	Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
+	Produits exceptionnels sur opérations en capital				
+	Reprises sur provisions & transferts de charges exceptionnels				
-	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
-	Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
-	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
	Résultat exceptionnel				
-	Participation des salariés aux résultats				
-	Impôts sur les bénéfices				
	Résultat Net Comptable	**(83 063)**	**(27.01)**		

Soldes Intermédiaires de Gestion (sur 3 ans)

Soldes intermédiaires de gestion	Au 31/12/2015				Au	
* Ventes de marchandises						
- Cout direct d'achat						
+ /- Variation du stock de marchandises						
Marge commerciale (I)						
+ Production vendue	307 474	100.00				
+ Production stockée						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice	**307 474**	**100.00**				
- Matières premières et approvisionnements consommés	16 086	5.23				
- Sous traitance directe						
Marge brute sur production (II)	**291 388**	**94.77**				
Marge brute globale (I + II)	**291 388**	**94.77**				
- Services extérieurs et autres charges externes	263 233	85.61				
Valeur ajoutée produite	**28 155**	**9.16**				
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes et versements assimilés	1 309	0.43				
- Salaires et traitements	102 444	33.32				
- Charges sociales	14 863	4.83				
Excédent brut d'exploitation	**(90 461)**	**(29.42)**				
+ Reprises sur amortissements et provisions						
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	2 271	0.74				
- Dotations aux provisions sur immobilisations						
- Dotations aux provisions sur actif circulant						
- Dotations aux provisions pour risques et charges						
+ Autres produits de gestion courante	4					
- Autres charges de gestion courante	550	0.18				
+ Transfert de charges d'exploitation	10 216	3.32				
Résultat d'exploitation (hors chgs et prod. financiers)	**(83 063)**	**(27.01)**				
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)						
- Perte supportée (quote part opérations en commun)						
+ Produits financiers de participations						
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances						
+ Autres intérêts et produits assimilés						
+ Reprises sur provisions financières						
+ Différences positives de change						
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
- Dotations financières aux amortissements et provisions						
- Intérêts et charges assimilées						
- Différences négatives de change						
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements						
Résultat courant avant impôts	**(83 063)**	**(27.01)**				
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital						
+ Reprises sur prov. & transfert de charges exceptionnels						
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
- Charges exceptionnelles sur opération en capital						
- Dotation exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Résultat exceptionnel						
- Participation des salariés aux résultats						
- Impôts sur les bénéfices						
Résultat Net Comptable	**(83 063)**	**(27.01)**				

Variation de trésorerie - Saisie

Variation de trésorerie	Au 31/12/2015		Variation N/N-1	Au	Variation N-1/N-2
Ecarts de conversion					
Actif - 4761 Diminution des prêts					
Passif - 4771 Augmentation des prêts					
Actif - 4761 Diminution créances d'exploit.					
Passif - 4771 Augmentation créances d'exploit.					
Actif - 4762 Augmentation dettes financières					
Passif - 4772 Diminution dettes financières					
Actif - 4762 Augmentation dettes d'exploit.					
Passif - 4772 Diminution dettes d'exploit.					
Incidence des décalages de trésorerie / opérations d'exploit.					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	53 657		53 657		
Effets escomptés non échus					
Autres créances	18 248		18 248		
Intérêts courus					
Charges constatées d'avance	10 112		10 112		
Total	82 016		82 016		
Avances et acomptes reçus sur commandes					
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	44 483		44 483		
Dettes fiscales sociales (hors oblig. caution)	39 472		39 472		
Autres dettes	1 050		1 050		
Intérêts courus sur concours bancaires					
Intérêts courus sur dettes financières	672		672		
Produits constatés d'avance					
Total	85 677		85 677		
Variation des décalages de trésorerie	(3 660)		(3 660)		

Variation de trésorerie	Au 31/12/2015		Variation N/N-1	Au	Variation N-1/N-2
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	62		62		
Comptes courants débiteurs (non bloqués)					
Total	62		62		
Concours bancaires courants (1)	16 873		16 873		
Obligations cautionnées					
Effets escomptés non échus					
Comptes courants créditeurs (non bloqués)	32 100		32 100		
Total	48 973		48 973		
Trésorerie	(48 911)		(48 911)		

(1) y compris agents de change et caisses du Trésor et des établissements publiques

Variation de trésorerie

Opérations d'exploitation	Au 31/12/2015	
Résultat net	(83 063)	
Réintégr. des charges et déduct. des produits sans incidence sur fonds de roulemt ou non lié à exploit. :		
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	2 271	
- Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		
- Variations des stocks (brut)	291	
- Quote-part de subvention virée au compte de résultat		
+ Valeur comptable des éléments d'actif cédés		
- Produits de cessions d'éléments d'actif		
- Transferts de charges au compte de charges à répartir		
- Augmentation des frais d'établissement		
+ Redevances crédit-bail : Dotations aux amortissements		
Trésorerie potentielle provenant de l'exploitation	(81 082)	
- Incidence des variations des décalages de trésorerie sur opérations d'exploitation	(3 660)	
Flux de trésorerie provenant de l'exploitation : A	(77 422)	

Opérations d'investissement	Au 31/12/2015	
+ Cessions d'immobilisations incorporelles		
+ Cessions d'immobilisations corporelles		
+ Cessions ou réductions d'immobilisations financières		
- Acquisitions d'immobilisations incorporelles		
- Acquisitions d'immobilisations corporelles	42 490	
- Acquisitions d'immobilisations financières		
+ Subventions d'investissements reçues		
+ Variation des fournisseurs d'immobilisations		
Flux de trésorerie provenant des opérations d'investissements : B	(42 490)	

Opérations de financement	Au 31/12/2015	
+ Augmentation de capital	1 000	
- Réduction de capital		
- Distributions de dividendes - prélèvements de l'exploitant		
+ Nouveaux emprunts	70 000	
- Remboursements d'emprunts		
+ Avances reçues des tiers		
- Avances remboursées aux tiers		
- Variation du capital souscrit non appelé		
- Variation du capital souscrit, appelé, non versé		
Flux de trésorerie provenant des opérations de financement : C	**71 000**	

Variation de trésorerie = A + B + C	**(48 911)**	

Trésorerie à l'ouverture = D		
Trésorerie à la clôture = A + B + C + D	(48 911)	

Analyse des Comptes de Résultat (sur 3 ans)

	31/12/2015		VARIATION N/N-1				VARIATION N-1/N-2			
	Montant	%	Montant	%	Montant	%	Montant	%	Montant	%
1 - Total des ventes et production vendue	307 474		307 474							
2 - Production stockée ou déstockage										
3 - Production Immobilisée										
4 - TOTAL ventes et prod. de l'exercice	**307 474**	**100**	**307 474**			**100**				**100**
5 - Achats de marchandises										
6 - Variation de stock de marchandises										
7 - Achats de matières premières	16 376	5	16 376							
8 - Variation stock mat. 1ère et appro.cosom.	(291)		(291)							
9 - Sous-traitance revendue										
10 - TOTAL Consommation (5+6+7+8+9)	**16 086**	**5**	**16 086**							
11 - Marge Brute globale	**291 388**	**95**	**291 388**							
12 - Salaires	102 444	33	102 444							
13 - Charges sociales	14 863	5	14 863							
14 - Impôts et taxes sur salaires	1 309		1 309							
15 - Personnel intérimaire										
16 - TOTAL Frais de personnel (12+13+14+15)	**118 616**	**39**	**118 616**							
17 - Marge sur frais de personnel (11-16)	**172 772**	**56**	**172 772**							
18 - Services extérieurs	263 233	86	263 233							
19 - Impôts et taxes (sauf sur salaires)										
20 - Autres charges de gestion	550		550							
21 - Dotations aux amortissements	2 271		2 271							
22 - Dotations aux provisions										
23 - TOTAL Frais généraux (18+19+20+21+22)	**266 054**	**87**	**266 054**							
24 - Autres produits de gestion	10 220	3	10 220							
25 - Frais généraux nets (23-24)	**255 835**	**83**	**255 835**							
26 - Résultat d'exploitation	**(83 063)**	**(27)**	**(83 063)**							
27 - Produits financiers										
28 - Charges financières										
29 - Résultat financier (27-28)										
30 - Résultat courant	**(83 063)**	**(27)**	**(83 063)**							
31 - Résultat exceptionnel										
32 - Résultat net	**(83 063)**	**(27)**	**(83 063)**							
33 - Dotation aux amortissements (21)	2 271		2 271							
34 - Capacité d'autofinacement (32+33)	**(80 791)**	**(26)**	**(80 791)**							
35 - Résultat financier (29)										
36 - Capacité de financement (34-35)	**(80 791)**	**(26)**	**(80 791)**							

LIASSE FISCALE

PROCÈS-VERBAL D'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE DES ASSOCIÉS

SARL MAGA

SARL au capital de 1 000 € (mille euros)

dont le siège social se situe : 99 RUE DU MAS DE VILLE

inscrite au RCS de NIMES sous le numéro 807616636

Procès-verbal d'assemblée générale ordinaire en date du 30/04/2016 à NIMES.

L'assemblée est présidée par PATRICK GAUTIER, et est convoquée conformément aux dispositions inscrites dans les statuts de la société. L'assemblée donne acte de cette déclaration et reconnaît la validité de la convocation.

Associés présents

Sont présents ou représentés, et ont signé la feuille de présence annexée au présent procès-verbal :

- MALIGNON GERARD, détenant 50 part(s) sociale(s)
- GAUTIER PATRICK, détenant 50 part(s) sociale(s)

Cet ensemble représentant la proportion requise par les statuts de la société, l'assemblée est ainsi habilitée à prendre toutes les décisions ordinaires.

Documents soumis à l'assemblée

Les documents et rapports suivants ont été soumis à l'assemblée lors de la convocation, et sont mis à sa disposition pour l'assemblée générale :

_____

Ces pièces ont bien été communiquées dans les délais légaux avant la date de la présente réunion.

Lecture du rapport spécial du Gérant

Lecture est donnée du rapport du Gérant, et le cas échéant du rapport du Commissaire aux comptes.

L'assemblée prend acte de ce rapport et en approuve les termes.

Débat et questions posées par les associés

La discussion est ouverte avec les réponses aux questions écrites posées par les associés.

_____

Face à ces questions, les réponses suivantes ont été apportées :

_____

Ordre du jour

Plus personne ne demandant plus la parole, sont mises aux voix les résolutions inscrites à l'ordre du jour.

L'assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31/12/2015
- nomination d'un commissaire aux comptes

Résolution 1 - Approbation des comptes de l'exercice clos le 31/12/2015

L'Assemblée générale des associés, après avoir entendu la lecture du rapport du Gérant, approuve les comptes annuels de la société tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes.

Résolution 2 - Nomination d'un Commissaire aux comptes

Conformément aux statuts de la société, il est décidé de confier le titre de Commissaires aux comptes à :

- Commissaire aux comptes titulaire : TERRISSON PHILIPPE
- Commissaire aux comptes suppléant : _____

Les présents Commissaires aux comptes sont désignés conformément aux Statuts, et en fonction de la durée donnée dans les Statuts.

L'ordre du jour étant épuisé et plus personne ne prenant la parole, il est décidé de lever la séance.

De tout ceci, il a été dressé le présent procès-verbal pour servir et faire valoir ce que de droit.

Fait à _____, le _____ en _____ exemplaires.

SIGNATURES :