



RCS : LYON

Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1994 B 01013

Numéro SIREN : 394 175 624

Nom ou dénomination : DISTRIFLEX SERVICES

Ce dépôt a été enregistré le 27/07/2017 sous le numéro de dépôt B2017/027690

①

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 2017

Désignation de l'entreprise : SAS DISTRIFLEX SERVICES		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : 26 RUE D'ARSONVAL		Durée de l'exercice précédent * 12						
Numéro SIRET * 3 9 4 1 7 5 6 2 4 0 0 0 1 1		Néant ☐						
		Exercice N, clos le : 31/12/2016						
		N-1 : 31/12/2015						
		Brut 1	Amortissements, provisions 2					
		Net 3	Net 4					
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB					
		Frais de développement *	CX					
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	40 202	40 203			
		Fonds commercial (1)	AH					
		Autres immobilisations incorporelles	AJ					
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN					
		Constructions	AP	41 788	41 768	20	190	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	124 728	105 789	18 940	22 540	
		Autres immobilisations corporelles	AT	201 765	85 272	116 493	99 402	
		Immobilisations en cours	AV					
		Avances et acomptes	AX					
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (C)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS				
			Autres participations	CU				
			Créances rattachées à des participations	BB				
			Autres titres immobilisés	BD				
			Prêts	BF				
			Autres immobilisations financières *	BH	8 695		8 695	8 695
TO TAL (II)		BJ	417 178	BK	273 031	144 147	130 826	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL					
		En cours de production de biens	BN					
		En cours de production de services	BP					
		Produits intermédiaires et finis	BR					
		Marchandises	BT	262 809	10 584	252 225	255 328	
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV					
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	531 501	15 065	516 436	719 504	
		Autres créances (3)	BZ	41 189		41 189	35 183	
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB					
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	150 000		150 000	150 000	
		Disponibilités	CF	72 835		72 835	4 549	
		Charges constatées d'avance (3) *	CH	25 635		25 635	8 072	
TO TAL (III)		CJ	1 083 969	CK	25 649	1 058 320	1 172 635	
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN						
	TO TAL GENERAL (I à VI)		CO	1 501 147	1A	298 680	1 202 467	1 303 461
	Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	8 695	(3) Part à plus d'un an :	CR
Clause de réserve de propriété : *	Immobili- sations :	Stocks :		Créances :				

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

② **BILAN - PASSIF avant répartition**

DGFIP N° 2051 2017

Désignation de l'entreprise SAS DISTRIFLEX SERVICES			Néant ☐ *	
			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :200 000.....)	DA	200 000	200 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	20 000	20 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)	DG	514 695	434 582
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	121 620	80 113
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	856 315	734 695
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
TOTAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	30 356	153 054
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV	16 332	16 267
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	158 545	308 393
	Dettes fiscales et sociales	DY	140 919	90 510
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA		541
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	346 152	568 766
	Ecart de conversion passif *	ED		
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	1 202 467	1 303 461
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	344 464	539 425
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	390	98 054	

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

Désignation de l'entreprise : SAS DISTRIFLEX SERVICES							Néant ☐ *	
		Exercice N				Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires				Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	436 570	FB	1 517 715	FC	1 954 285	1 449 746
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens}^* \\ \text{services}^* \end{array} \right.$	FD	368 052	FE	176 162	FF	544 214	834 594
		FG	101 166	FH		FI	101 166	100 585
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	905 788	FK	1 693 877	FL	2 599 666	2 384 925
	Production stockée *				FM			
	Production immobilisée *				FN			
	Subventions d'exploitation				FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)				FP	22 358	22 786	
	Autres produits (1) (11)				FQ	2 947	4 356	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	2 624 971	2 412 068
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *				FS	1 226 844	1 241 177	
	Variation de stock (marchandises) *				FT	(7 481)	(71 799)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *				FU	128 624	201 647	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *				FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *				FW	442 595	398 509	
	Impôts, taxes et versements assimilés *				FX	17 848	13 567	
	Salaires et traitements *				FY	428 282	363 573	
	Charges sociales (10)				FZ	175 840	140 018	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements}^* \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$				GA	23 690	16 120
						GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC	17 968	2 667
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD			
	Autres charges (12)				GE	3 150	152	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	2 457 359	2 305 632
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)					GG	167 611	106 436	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *	(III)			GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré *	(IV)			GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL		803	
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM			
	Différences positives de change				GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO			
	Total des produits financiers (V)				GP		803	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *				GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	3 143	4 328	
	Différences négatives de change				GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT			
Total des charges financières (VI)					GU	3 143	4 328	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	(3 143)	(3 525)	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	164 468	102 911	

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 202 467 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 2 624 971 euros** et un total **charges de 2 503 351 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 121 620 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2016** et finit le **31/12/2016**.

Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

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

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

Stocks et en cours

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

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

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Evènement de l'exercice

Il a été institué un C.I.C.E pour les entreprises ayant des salariés et dont le salaire n'excède pas 2.5 fois le SMIC annuel. Dans ce cadre, Il a été comptabilisé dans votre entreprise, en déduction des frais de personnels, un crédit impôt pour un montant de 16 423 euros. Ce dernier est définitif et sera imputé sur le solde d'impôt sociétés de l'exercice 2016. La société n'a pas demandé de préfinancement au titre de ce mécanisme.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2016
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	40 202					40 202
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	40 202					40 202
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	41 788					41 788
	Instal technique, matériel outillage industriels	121 073		3 655			124 728
	Instal., agencement, aménagement divers	133 365		23 637			157 002
	Matériel de transport	3 682		641			4 323
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	31 361		9 078			40 440
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	331 270		37 011			368 281
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	8 695					8 695
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	8 695					8 695
TOTAL		380 167		37 011			417 178

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2016
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	40 203			40 203
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	40 203			40 203
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	41 597	170		41 768
Instal technique, matériel outillage industriels	98 534	7 255		105 789
Autres Instal., agencement, aménagement divers	38 069	12 955		51 025
Matériel de transport	1 298	1 052		2 350
Matériel de bureau, mobilier	29 639	2 258		31 897
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	209 138	23 690		232 828
TOTAL	249 341	23 690		273 031

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

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

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2016	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice				200 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice				200 000,00

Effectif moyen

		31/12/2016	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		2	
	Professions intermédiaires			
	Employés		8	
	Ouvriers			
	TOTAL		10	

Chiffres clés de l'entreprise

Etat exprimé en euros

31/12/2016

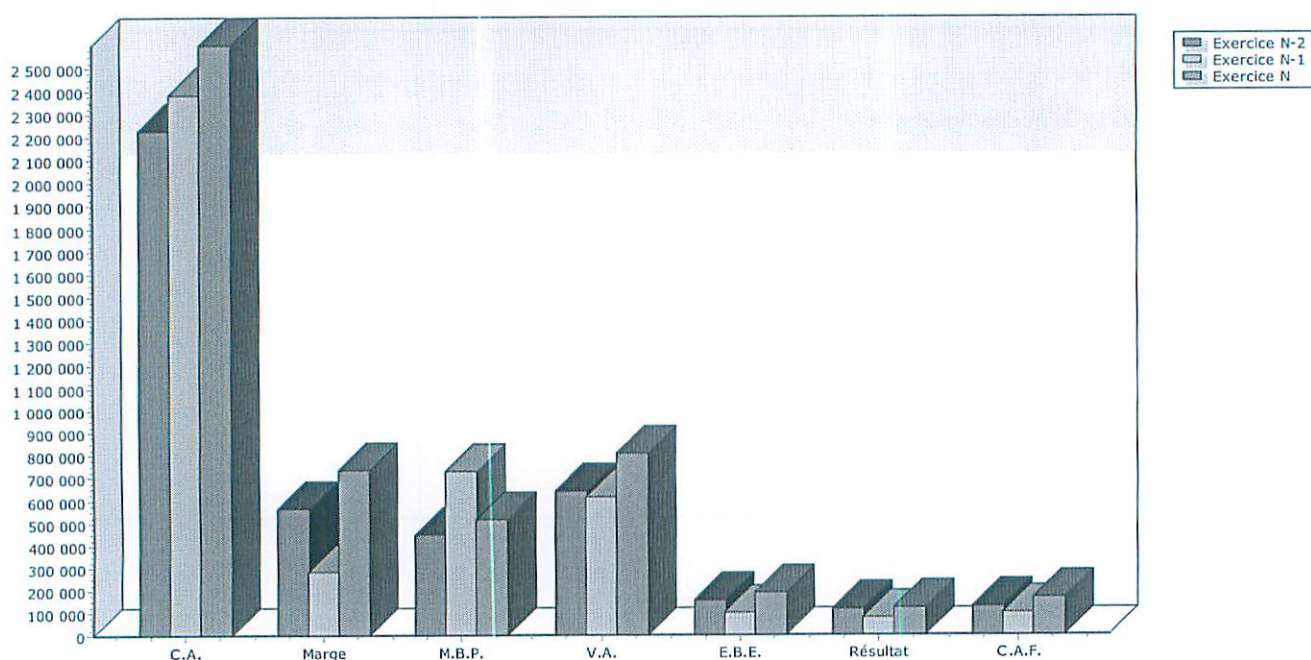
31/12/2015

Variation

N/N-1

31/12/2014

Nombre de mois	12	12			12
Chiffre d'affaires	2 599 666	2 384 925	214 740	9,00	2 227 900
Marge commerciale	734 923	280 368	454 555	162,13	564 667
<i>% sur vente de marchandises</i>	<i>37,61</i>	<i>19,34</i>			<i>35,45</i>
Marge brute de production	516 305	731 712	(215 407)	-29,44	448 133
<i>% sur production</i>	<i>80,00</i>	<i>78,24</i>			<i>70,57</i>
Valeur ajoutée	809 084	615 391	193 694	31,47	639 054
<i>% sur CA</i>	<i>31,12</i>	<i>25,80</i>			<i>28,68</i>
Excédent brut d'exploitation	187 115	98 233	88 882	90,48	153 078
<i>% sur CA</i>	<i>7,20</i>	<i>4,12</i>			<i>6,87</i>
Résultat net comptable	121 620	80 113	41 507	51,81	116 249
<i>% sur CA</i>	<i>4,68</i>	<i>3,36</i>			<i>5,22</i>
Capacité d'autofinancement	163 278	98 900	64 378	65,09	129 235
Besoin en fonds de roulement	561 670	626 323	(64 653)	-10,32	373 800
<i>Nombre de jours de CA</i>	<i>77,78</i>	<i>94,54</i>			<i>60,40</i>
Rotations (en jours)					
- Stock marchandises	74,47	63,64			61,59
- Stock produits finis					
- Crédit fournisseurs	29,43	56,66			40,63
- Crédit clients	68,91	101,26			62,81



Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2016
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours		10 584		10 584
	Sur comptes clients	7 681	7 384		15 065
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	7 681	17 968		25 649
TOTAL GENERAL		7 681	17 968		25 649
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			17 968		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2016	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	8 695	8 695	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	531 501	531 501	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	1 028	1 028	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	36 600	36 600	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	3 561	3 561	
	Charges constatées d'avances	25 635	25 635	
	TOTAL DES CREANCES	607 020	607 020	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2016	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	390	390		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	29 966	28 278	1 688	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	158 545	158 545		
	Personnel et comptes rattachés	52 531	52 531		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	65 699	65 699		
	Impôts sur les bénéfices	13 342	13 342		
	Taxes sur la valeur ajoutée	4 063	4 063		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	5 284	5 284		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	16 332	16 332		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	346 152	344 464	1 688	
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		25 034			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		16 332			

DISTRIFLEX SERVICE
Société par Actions Simplifiée
Capital : 200 000 €
Siège : 26 Rue d'Arsonval
69680 CHASSIEU
394 175 624 RCS LYON

*

* *

EXTRAIT DU TEXTE DES RESOLUTIONS
SOUMISES A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 20 JUIN 2017

* *

*

TROISIEME RESOLUTION

AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée Générale, sur proposition de la présidence, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2016, soit 121 620 €, au compte Autres Réserves.

L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs à la présidence à l'effet de déposer les comptes annuels au Registre du Commerce et des Sociétés.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

Conformément à la loi, les présentes seront déposées au GTC de LYON.

Fait à CHASSIEU, le 20 juin 2017

LE PRESIDENT
M. Slimane TEBBAKH



GOLDEN AUDIT SAS

Commissaire aux Comptes

Bureaux : 3 rue St Laurent – 75010 PARIS

Tél. 01.55.26.97.00 – télécopieur 01.55.26.97.01

Autres bureaux : 279 avenue Jean Jaurès – 69150 DECINES

Tél. 04-78-49-03-89 – télécopieur 04-72-02-09-89

DISTRIFLEX SERVICES

SAS au Capital de 200 000 €
Siège social 26, Rue d'Arsonval
69680 CHASSIEU

*

* *

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES Sur les comptes annuels

Exercice social clos le 31 Décembre 2016

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES Sur les comptes annuels

Exercice social clos le 31 décembre 2016

Aux actionnaires,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par une décision de votre Assemblée du 26 juin 2015, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société DISTRIFLEX SERVICE, tels qu'ils sont joints au présent rapport,

- la justification de nos appréciations,

- les vérifications spécifiques et informations prévues par la Loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par la Présidente. 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 professionnelles applicables en France. Ces Normes requièrent la mise en œuvre 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 les montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis et 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 l'exercice 2016.

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, les appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, portant notamment sur les principes comptables suivis et estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur préparation d'ensemble, n'appellent pas de commentaire particulier.

Les appréciations ainsi portées, s'inscrivent dans le cadre de ma démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion sans réserve 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 aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Paris, le 12 juin 2017

Cabinet GOLDEN AUDIT
Pierre GIRAUD



Désignation de l'entreprise : SAS DISTRIFLEX SERVICES		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12							
Adresse de l'entreprise : 26 RUE D'ARSONVAL		Durée de l'exercice précédent * 12							
Numéro SIRET * 3 9 4 1 7 5 6 2 4 0 0 0 1 1		Néant ☐ *							
		Exercice N, clos le, 31/12/2016							
		N-1 31/12/2015							
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4				
Capital souscrit non appelé (I)		AA							
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC					
		Frais de développement *	CX	CQ					
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	40 202	AC	40 203			
		Fonds commercial (1)	AH		AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AC				
		Constructions	AP	41 788	AC	41 768	20	190	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	124 728	AS	105 789	18 940	22 540	
		Autres immobilisations corporelles	AT	201 765	AU	85 272	116 493	99 402	
		Immobilisations en cours	AV		AW				
		Avances et acomptes	AX		AY				
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
			Autres participations	CU		CV			
			Créances rattachées à des participations	BB		BC			
			Autres titres immobilisés	BD		BE			
			Prêts	BF		BG			
			Autres immobilisations financières *	BH	8 695	DI		8 695	8 695
TOTAL (II)		BJ	417 178	BK	273 031	144 147	130 826		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM				
		En cours de production de biens	BN		BO				
		En cours de production de services	BP		BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS				
		Marchandises	BT	262 809	BU	10 584	252 225	255 328	
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW				
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	531 501	BY	15 065	516 436	719 504	
		Autres créances (3)	BZ	41 189	CA		41 189	35 183	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	150 000	CE		150 000	150 000	
Disponibilités		CF	72 835	CG		72 835	4 549		
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	25 635	CI		25 635	8 072		
	TOTAL (III)	CJ	1 083 969	CK	25 649	1 058 320	1 172 635		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW							
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM							
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN							
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	1 501 147	IA	298 680	1 202 467	1 303 461		
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(3) Part à plus d'un an :		CR			
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :		Stocks :		Créances :			

Désignation de l'entreprise		SAS DISTRIFLEX SERVICES		Néant ☐ *	
		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 200 000)	DA	200 000	200 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence ☐ EK ☐)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	20 000	20 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1 ☐)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ ☐)	DG	514 695	434 582	
	Report à nouveau	DH			
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	121 620	80 113	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	856 315	734 695	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
Avances conditionnées		DN			
TOTAL (II)		DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	30 356	153 054	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI ☐)	DV	16 332	16 267	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	158 545	308 393	
	Dettes fiscales et sociales	DY	140 919	90 510	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA		541	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	TOTAL (IV)	EC	346 152	568 766	
	Ecart de conversion passif *	(V)			
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	1 202 467	1 303 461	
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	344 464	539 425	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	390	98 054		

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

Désignation de l'entreprise SAS DISTRIFLEX SERVICES			Néant ☐ *	
			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 200 000)	DA	200 000	200 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence ☐ EK ☐)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	20 000	20 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1 ☐)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ ☐)	DG	514 695	434 582
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	121 620	80 113
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	856 315	734 695
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	30 356	153 054
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI ☐)	DV	16 332	16 267
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	158 545	308 393
	Dettes fiscales et sociales	DY	140 919	90 510
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA		541
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
TOTAL (IV)	EC	346 152	568 766	
Ecart de conversion passif *	(V)	ED		
TOTAL GENERAL (I à V)	EE	1 202 467	1 303 461	
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	344 464	539 425	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	390	98 054	

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

Désignation de l'entreprise SAS DISTRIFLEX SERVICES										Néant ☐ *	
						Exercice N		Exercice N-1			
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion					HA					
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *					HB					
	Reprises sur provisions et transferts de charges					HC					
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)					HD					
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)					HE	71		71		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *					HF					
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)					HG					
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)					HH	71		71		
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)						HI	(71)		(71)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						HJ					
Impôts sur les bénéfices * (X)						HK	42 777		22 727		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)						HL	2 624 971		2 412 870		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)						HM	2 503 351		2 332 757		
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)						HN	121 620		80 113		
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme				HO					
	(2)	Dont	produits de locations immobilières			HY					
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IG					
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *			HP	33 928		44 560		
			- Crédit-bail immobilier			HQ					
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)				IH					
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées				IJ					
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées				IK					
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)				HX					
	(6ter)		Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC					
			Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD					
	(9)	Dont transferts de charges				A1	22 358		22 786		
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)				A2					
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)				A3					
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)				A4					
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives		A6	obligatoires		A9				
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :					Exercice N				
						Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels			
PENALITES NON DEDUCTIBLES						71					
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :					Exercice N					
						Charges antérieures		Produits antérieurs			

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 202 467 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 2 624 971 euros** et un total **charges de 2 503 351 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 121 620 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2016** et finit le **31/12/2016**.

Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

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

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

Stocks et en cours

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

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

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Evènement de l'exercice

Il a été institué un C.I.C.E pour les entreprises ayant des salariés et dont le salaire n'excède pas 2.5 fois le SMIC annuel. Dans ce cadre, Il a été comptabilisé dans votre entreprise, en déduction des frais de personnels, un crédit impôt pour un montant de 16 423 euros. Ce dernier est définitif et sera imputé sur le solde d'impôt sociétés de l'exercice 2016. La société n'a pas demandé de préfinancement au titre de ce mécanisme.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2016
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virent p à p.	Cessions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Autres	40 202				40 202
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	40 202				40 202

CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	41 788				41 788
	Instal technique, matériel outillage industriels	121 073		3 655		124 728
	Instal., agencement, aménagement divers	133 365		23 637		157 002
	Matériel de transport	3 682		641		4 323
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	31 361		9 078		40 440
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	331 270		37 011		368 281

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières	8 695				8 695
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	8 695				8 695

TOTAL	380 167		37 011			417 178
--------------	----------------	--	---------------	--	--	----------------

Amortissements

Etat exprimé en euros

Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2016
	Dotations	Diminutions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	40 203			40 203
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	40 203			40 203
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	41 597	170		41 768
	Instal technique, matériel outillage industriels	98 534	7 255		105 789
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	38 069	12 955		51 025
	Matériel de transport	1 298	1 052		2 350
	Matériel de bureau, mobilier	29 639	2 258		31 897
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	209 138	23 690		232 828
TOTAL		249 341	23 690		273 031

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

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

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2016	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice				200 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice				200 000,00

Effectif moyen

		31/12/2016	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		2	
	Professions intermédiaires			
	Employés		8	
	Ouvriers			
	TOTAL		10	

Chiffres clés de l'entreprise

Etat exprimé en euros

31/12/2016

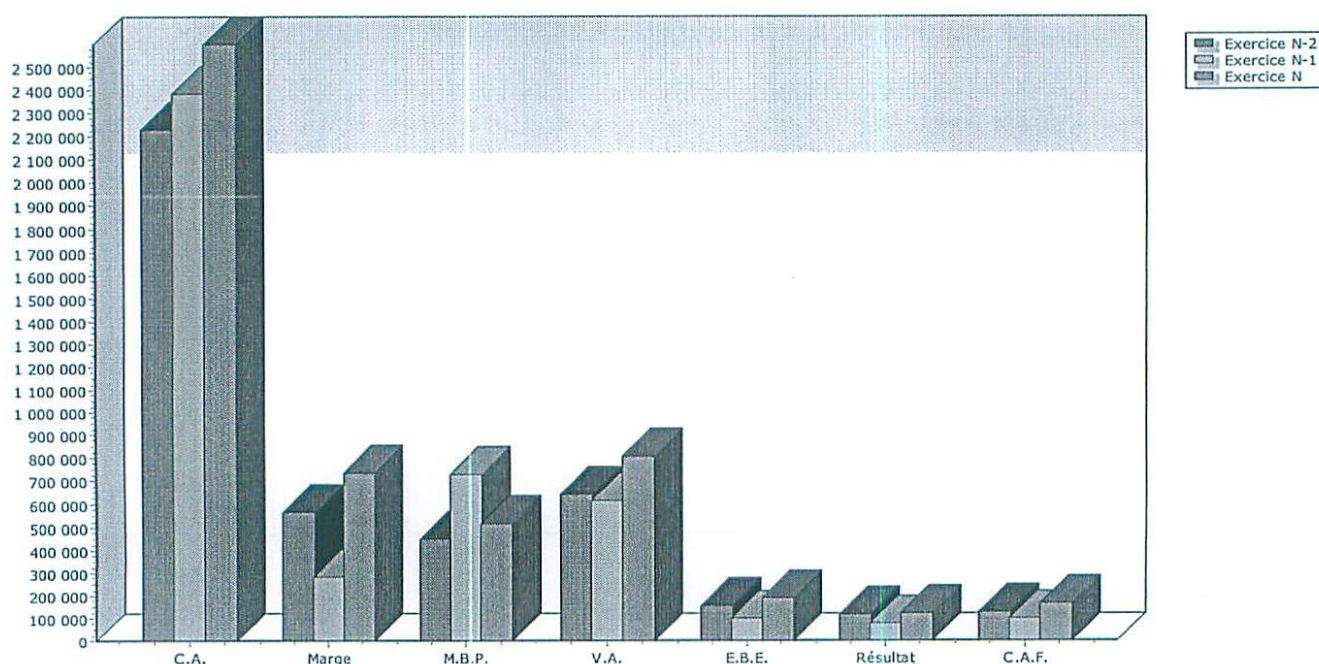
31/12/2015

Variation

N/N-1

31/12/2014

Nombre de mois	12	12			12
Chiffre d'affaires	2 599 666	2 384 925	214 740	9,00	2 227 900
Marge commerciale	734 923	280 368	454 555	162,13	564 667
% sur vente de marchandises	37,61	19,34			35,45
Marge brute de production	516 305	731 712	(215 407)	-29,44	448 133
% sur production	80,00	78,24			70,57
Valeur ajoutée	809 084	615 391	193 694	31,47	639 054
% sur CA	31,12	25,80			28,68
Excédent brut d'exploitation	187 115	98 233	88 882	90,48	153 078
% sur CA	7,20	4,12			6,87
Résultat net comptable	121 620	80 113	41 507	51,81	116 249
% sur CA	4,68	3,36			5,22
Capacité d'autofinancement	163 278	98 900	64 378	65,09	129 235
Besoin en fonds de roulement	561 670	626 323	(64 653)	-10,32	373 800
Nombre de jours de CA	77,78	94,54			60,40
Rotations (en jours)					
- Stock marchandises	74,47	63,64			61,59
- Stock produits finis					
- Crédit fournisseurs	29,43	56,66			40,63
- Crédit clients	68,91	101,26			62,81



Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2016
PROVISIONS REGLEMEENTES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMEENTES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours		10 584		10 584
	Sur comptes clients	7 681	7 384		15 065
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	7 681	17 968		25 649
TOTAL GENERAL		7 681	17 968		25 649
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			17 968		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

	31/12/2016	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES			
TOTAL DES CREANCES		607 020	607 020
Prêts accordés en cours d'exercice			
Remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

31/12/2016	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
------------	--------------	-----------	---------------

DETTES				
TOTAL DES DETTES		346 152	344 464	1 688
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice		25 034		
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		16 332		