



RCS : ST ETIENNE

Code greffe : 4202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2004 B 00107

Numéro SIREN : 452 069 610

Nom ou dénomination : 100 % MOTO

Ce dépôt a été enregistré le 02/10/2017 sous le numéro de dépôt 10140

Désignation de l'entreprise : 100 POUR 100 MOTO SARL

Adresse de l'entreprise 1 et 3 Rue Pierre LOTI

42100 ST ETIENNE

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 1 2

Durée de l'exercice précédent* 1 2

Numéro SIRET* 4 5 2 0 6 9 6 1 0 0 0 0 0 2 3

Néant *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

ACTIF CIRCULANT

ACTIF IMMOBILISE *

Comptes de régularisation

QUADRATIS Informatique

Désignation de l'entreprise : 100 POUR 100 MOTO SARL		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 1 2		Exercice N° clos le, 13 11 22 01 16		N-1 13 11 22 01 15	
Adresse de l'entreprise 1 et 3 Rue Pierre LOTI		42100 ST ETIENNE		Durée de l'exercice précédent* 1 2			
Numéro SIRET* 4 5 2 0 6 9 6 1 0 0 0 0 0 2 3							

Désignation de l'entreprise : 100 POUR 100 MOTO SARL

Néant *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :1.0...0.0.0.....)	DA	10 000	10 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	1 000	1 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	308 054	277 325
	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		
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	33 493	30 730
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	352 547	319 054
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
	Provisions pour risques	DP		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
	Emprunts obligataires convertibles	DS		
DETTE (4)	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	68 475	95 056
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	19 768	16 768
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	439 722	440 160
	Dettes fiscales et sociales	DY	52 148	43 767
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	20 979	22 135
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	601 092	617 886
	Ecarts de conversion passif *	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	953 639	936 940
RENOVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	Dont	1D		
	Ecart de réévaluation libre	1E		
	Réserve de réévaluation (1976)			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	560 395	549 858
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise :		Exercice N						Exercice (N-1)
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	2 515 197	FB		FC	2 515 197	2 256 138
	Production vendue	FD		FE		FF		
	biens*					FI	115 159	105 801
	services*	FG	115 159	FH		FL	2 630 355	2 361 939
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	2 630 355	FK		FM		
	Production stockée*					FN		
	Production immobilisée*					FO		
	Subventions d'exploitation					FP	521	12 540
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FQ	1 149	14 387
	Autres produits (1) (11)					FR	2 632 025	2 388 866
Total des produits d'exploitation (2) (I)								
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	2 193 763	1 924 433
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(14 718)	27 425
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	5 335	8 321
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	169 207	167 281
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	7 374	9 394
	Salaires et traitements*					FY	160 297	152 419
	Charges sociales (10)					FZ	32 608	28 626
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*			GA	26 747	29 011
			- dotations aux provisions			GB		
PRODUITS FINANCIERS	Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	2 124	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	630	232
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	2 583 367
							GG	48 658
								41 723
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)							
	opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*						
CHARGES FINANCIERES								
		Perte supportée ou bénéfice transféré*						
	Produits financiers de participations (5)							
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)							
	Autres intérêts et produits assimilés (5)							
	Reprises sur provisions et transferts de charges							
	Défauts et charges assimilées (6)							
	Différences positives de change							
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement							
	Total des produits financiers (V)						GP	2 384
CHARGES FINANCIERES								1 610
	Dotations financières aux amortissements et provisions*							
	Intérêts et charges assimilées (6)							
	Différences négatives de change							
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement							
	Total des charges financières (VI)						GU	12 044
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)							GR	10 643
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)							GS	
							GT	
							GU	12 044
							GV	(9 661)
							GW	32 690

Désignation de l'entreprise : <u>100 POUR 100 MOTO SARL</u>		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	
Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB	15 623
Reprises sur provisions et transferts de charges		HC	
Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	15 623
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	633 17
Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	13 241
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		HG	
Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	633 13 258
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(633) 2 366
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		HJ	
Impôts sur les bénéfices *		HK	4 872 4 326
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	2 634 409 2 406 099
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	2 600 916 2 375 370
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	33 493 30 730
RENOVIS	(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	5 136 4 280
	- 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	
	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	(6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinques D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	521 12 540
	(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	229 227
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives <u>A6</u> obligatoires <u>A9</u>		
(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
Pénalités et amendes		633	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 953 639.00 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 630 355.36 Euros et dégageant un bénéfice de 33 492.52 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2016-07 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 6 518 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 10 563 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Description des efforts		Montant
- investissement :		5 774
- recherche :		
- d'innovation :		
- formation :		
- recrutement :		4 789
- prospection de nouveaux marchés :		
- transition écologique et énergétique :		
- reconstitution des fonds de roulement :		
Total		10 563

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	TOTAL	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
			Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 000			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	24 842			
Installations générales agencements aménagements divers	183 130			2 700
Matériel de transport	4 414			
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	5 418			3 074
	TOTAL	217 804		5 774
Prêts, autres immobilisations financières	5 300			
	TOTAL	5 300		
	TOTAL GENERAL	224 104		5 774

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			1 000	1 000
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			24 842	24 842
Installations générales agencements aménagements divers			185 830	185 830
Matériel de transport			4 414	4 414
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			8 492	8 492
	TOTAL		223 578	223 578
Prêts, autres immobilisations financières			5 300	5 300
	TOTAL		5 300	5 300
	TOTAL GENERAL		229 878	229 878

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	1 000			1 000
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	21 764	1 524		23 288
Installations générales agencements aménagements divers	58 564	23 887		82 452
Matériel de transport	3 689	326		4 016
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	4 492	1 009		5 501
	TOTAL	88 509	26 747	115 256
	TOTAL GENERAL	89 509	26 747	116 256

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	681	843			
Instal.générales agenc. aménag. divers	23 887				
Matériel de transport	326				
Matériel de bureau informatique mobilier	20	989			
	TOTAL	24 915	1 832		
	TOTAL GENERAL	24 915	1 832		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	5 300		5 300
Clients douteux ou litigieux	3 155	0	3 155
Autres créances clients	23 970	23 970	
Impôts sur les bénéfices	7 409	7 409	
Taxe sur la valeur ajoutée	12 300	12 300	
Débiteurs divers	96 415	96 415	
TOTAL	148 549	140 094	8 455

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes et/ou crédit à 1 an maximum à l'origine	447	447		
Emprunts et dettes et/ou crédit à plus de 1 an à l'origine	68 028	27 331	40 697	
Fournisseurs et comptes rattachés	439 722	439 722		
Personnel et comptes rattachés	11 088	11 088		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	19 824	19 824		
Impôts sur les bénéfices	544	544		
Taxe sur la valeur ajoutée	15 508	15 508		
Autres impôts taxes et assimilés	5 185	5 185		
Groupe et associés	19 768	19 768		
Autres dettes	20 979	20 979		
TOTAL	601 092	560 395	40 697	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	26 604			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	19 768			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Parts sociales	10.0000	1 000			1 000

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements	Linéaire	3 ans
Matériels et outillages	Linéaire et dégressif	3 à 5 ans
Matériel de bureau	Dégressif	3 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les motos neuves ont été évaluées à leur coût d'acquisition.

Les motos d'occasions ont été évaluées à leur valeur de reprise.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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.

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	78 452
Total	78 452

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	447
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 715
Dettes fiscales et sociales	22 537
Autres dettes	19
Total	26 717

Charges et produits constatés d'avance

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	46 093
Total	46 093

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du	:	B.P.L.L.	45 000 €	06.2020
Montant initial de cette garantie	:		45 000	
Montant restant dû en capital	:		22 528	
Date de fin d'échéance de la garantie	:		17/04/2020	
Nature de la sûreté réelle	:		Nantissement du fonds de commerce	
Emprunt du	:	C.A.	45 000 €	
Montant initial de cette garantie	:		45 000	
Montant restant dû en capital	:		23 565	
Date de fin d'échéance de la garantie	:		07/06/2020	
Nature de la sûreté réelle	:		Nantissement du fonds de commerce	

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Engagements reçus

Caution solidaire de J.F. GAGNOUD sur emprunt C.M. 70.000 €	35 000
Caution OSEO sur emprunts C.A. et BPLL à hauteur de 40%	23 526
Total	58 526

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

Nature	Terrains	Constructions	Instal. Matériel et Outilage	Autres	Total
Valeur d'origine				24 100	24 100
Redevances payées				4 280	4 280
- cumuls exercices antérieurs				5 136	5 136
- exercice					
Total				9 416	9 416
Redevances restant à payer				5 136	5 136
- à un an au plus				11 128	11 128
- entre 1 et 5 ans					
Total				16 264	16 264
Valeur résiduelle				2 892	2 892
- entre 1 et 5 ans					
Total				2 892	2 892

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Les engagements de retraite sont couverts par la caisse de prévoyance de l'automobile : IPSA

100 % MOTO
SOCIETE A RESPONSABILITE limitee au capital de 10 000 €
SIEGE SOCIAL : 1 ET 3 RUE PIERRE LOTI
42100 SAINT ETIENNE
452 069 610 RCS SAINT-ETIENNE

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS
LE 31 DECEMBRE 2016 ADOPTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE
ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2017

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 33.492,52 € en totalité au compte « Autres réserves ».

En application de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividendes n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

