

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 24/09/2018 sous le numéro de dépôt B2018/010329

1

BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : 100 POUR 100 MOTO SARL
Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12
Adresse de l'entreprise 1 et 3 Rue Pierre IOTI 42100 ST ETIENNE
Durée de l'exercice précédent* 12
Numéro SIRET* 45206961000023
Néant ☐ *

		Exercice N clos le 31/12/2017		Exercice N-1 clos le 31/12/2016			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Capital souscrit non appelé (I)	AA					
	Frais d'établissement *	AB	AC				
	Frais de développement *	CX	CQ				
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	1 000			
	Fonds commercial (1)	AH	AI				
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	Terrains	AN	AO				
	Constructions	AP	AQ				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	26 047	24 194		
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	198 938	116 395		
	Immobilisations en cours	AV	AW				
	Avances et acomptes	AX	AY				
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Autres participations	CU	CV			
Créances rattachées à des participations		BB	BC				
Autres titres immobilisés		BD	BE				
Prêts		BF	BG				
Autres immobilisations financières*		BH	BI	5 300	5 300		
TOTAL (II)		BJ	BK	231 285	141 588		
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	BU	920 459	920 459		
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW				
	CREANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	11 799	2 124	
		Autres créances (3)	BZ	CA	146 389	9 675	
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		24 494	
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE		146 389	
DIVERS	Disponibilités	CF	CG	125 327	125 327		
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI				
	TOTAL (III)	CJ	CK	1 203 974	2 124		
	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				
		TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	1A	1 435 259	143 712	
	Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	(3) Part à plus d'un an :	CR	2 548
	Clause de réserve de propriété : *		Stocks :		Créances :		

Désignation de l'entreprise : 100 POUR 100 MOTO SARL

Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :10...000.....)	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	341 547	308 054
	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	47 889	33 493
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	400 436	352 547
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	41 052	68 475
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	17 768	19 768
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	768 899	439 722
	Dettes fiscales et sociales	DY	50 613	52 148
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	12 778	20 979
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	891 111	601 092
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 291 547	953 639
RENVIS	(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	871 495	601 092
	(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 : 100 POUR 100 MOTO SARL

Néant ☐ *

		Exercice N						Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	2 779 663	FB		FC	2 779 663	2 515 197	
	Production vendue	{	biens*	FD	(4 700)	FE	(4 700)		
				services*	FG	130 416	FH	130 416	115 159
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	2 905 379		FK		FL	2 905 379	2 630 355
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	356		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	4 895	521	
	Autres produits (1) (11)					FQ	655	1 149	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	2 911 285	2 632 025
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	2 626 657	2 193 763	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(230 577)	(14 718)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	10 831	5 335	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	180 482	169 207	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	8 597	7 374	
	Salaires et traitements*					FY	178 437	160 297	
	Charges sociales (10)					FZ	40 824	32 608	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	{	- dotations aux amortissements*		GA	26 810	26 747	
				- dotations aux provisions		GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC		2 124
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	808	630	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	2 842 869	2 583 367
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	68 416	48 658
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	1 322	2 384	
	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	1 322	2 384	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	11 186	12 044	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
	Total des charges financières (VI)					GU	11 186	12 044	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(9 864)	(9 661)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	58 552	38 998	

Désignation de l'entreprise : 100 POUR 100 MOTO SARL

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	721	633
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	1 135	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	1 856	633
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(1 856)	(633)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	8 806	4 872
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	2 912 606	2 634 409
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	2 864 717	2 600 916
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	47 889	33 493
RENOVOIS	(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	6 168	5 136
	{ - Crédit bail immobilier	HQ		
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	1J		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K		
	(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 quinquies D)	RD		
	(9) Dont transferts de charges	A1	4 388	521
	(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	230	229
	(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		
VNC immobilisations rebutées		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Pénalités de retard		1 135		
Amendes Code de la Route		91		
		631		
(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 01/01/2017 au 31/12/2017

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 291 546.57 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 905 379.17 Euros et dégageant un bénéfice de 47 889.17 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs 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.

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 8 267 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Description des efforts	Montant
- investissement :	4 020
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	4 247
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	
Total	8 267

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

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	1 000		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	24 842		1 205
Installations générales agencements aménagements divers	185 830		2 050
Matériel de transport	4 414		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	8 492		765
TOTAL	223 578		4 020
Prêts, autres immobilisations financières	5 300		
TOTAL	5 300		
TOTAL GENERAL	229 878		4 020

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			1 000	1 000
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			26 047	26 047
Installations générales agencements aménagements divers		2 613	185 267	185 267
Matériel de transport			4 414	4 414
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			9 257	9 257
TOTAL		2 613	224 985	224 985
Prêts, autres immobilisations financières			5 300	5 300
TOTAL			5 300	5 300
TOTAL GENERAL		2 613	231 285	231 285

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 TOTAL	1 000			1 000
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	23 288	906		24 194
Installations générales agencements aménagements divers	82 452	24 274	1 478	105 248
Matériel de transport	4 016	326		4 342
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	5 501	1 304		6 805
TOTAL	115 256	26 810	1 478	140 588
TOTAL GENERAL	116 256	26 810	1 478	141 588

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	291	615			
Instal.générales agenc.aménag.divers	24 274				
Matériel de transport	326				
Matériel de bureau informatique mobilier	427	876			
TOTAL	25 319	1 491			
TOTAL GENERAL	25 319	1 491			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

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	2 548	0	2 548
Autres créances clients	9 250	9 250	
Impôts sur les bénéfices	4 333	4 333	
Taxe sur la valeur ajoutée	41 999	41 999	
Débiteurs divers	100 057	100 057	
TOTAL	163 487	155 639	7 848

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	354	354		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	40 697	21 081	19 616	
Fournisseurs et comptes rattachés	768 899	768 899		
Personnel et comptes rattachés	5 542	5 542		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	26 382	26 382		
Taxe sur la valeur ajoutée	16 352	16 352		
Autres impôts taxes et assimilés	2 337	2 337		
Groupe et associés	17 768	17 768		
Autres dettes	12 778	12 778		
TOTAL	891 111	871 495	19 616	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	27 331			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	17 768			

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 01/01/2017 au 31/12/2017

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
Créances clients et comptes rattachés	72
Autres créances	81 650
Total	81 722

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	354
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 378
Dettes fiscales et sociales	12 512
Autres dettes	8
Total	19 252

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

- 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	33 030
Total	33 030

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 : 15 989
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 : 17 041
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%	13 212
Total	48 212

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Crédit bail

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

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				24 100	24 100
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				9 416	9 416
- exercice				5 136	5 136
Total				14 552	14 552
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				5 136	5 136
- entre 1 et 5 ans				5 992	5 992
Total				11 128	11 128
Valeur résiduelle					
- entre 1 et 5 ans				2 892	2 892
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
Société A Responsabilité Limitée au capital de 10 000 Euros
Siège 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 2017
ADOPTÉE PAR L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 29 JUIN 2018

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 47 889,17 € au compte « Autres réserves ».

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

