



RCS : MARSEILLE

Code greffe : 1303

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2001 B 01725

Numéro SIREN : 438 485 823

Nom ou dénomination : GROUPE TRIAL MARSEILLE

Ce dépôt a été enregistré le 03/02/2017 sous le numéro de dépôt 792

Groupe Trial Marseille
2 Rue Odette Jasse
Cité de la cosmétique
13015 MARSEILLE

UN

03 FEV. 2017 14

792



Certifié conforme à l'original

COMPTES ANNUELS
AU 30 SEPTEMBRE 2016

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2016 12			Exercice N-1 30/09/2015 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	756	756				
	Fonds commercial (1)	270 256		270 256	270 256		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	100 849	54 170	46 679	4 659	42 020	901.81
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	1 450		1 450	1 450		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts	4 750		4 750		4 750	
	Autres immobilisations financières	110		110	110		
	Total II	378 171	54 926	323 245	276 476	46 770	16.92
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	173 644	16 581	157 063	137 462	19 601	14.26
	Autres créances	40 738		40 738	34 659	6 080	17.54
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	80 837		80 837	80 229	609	0.76
	Charges constatées d'avance (3)	16 076		16 076	14 649	1 428	9.75
	Total III	311 296	16 581	294 715	266 999	27 717	10.38
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		689 467	71 507	617 961	543 474	74 486	13.71

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

3 000

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2016 12	Exercice N-1 30/09/2015 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 60 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	60 000	60 000		
	Réserves				
	Réserve légale	6 000	6 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	276 869	235 719	41 150	17.46
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	30 115	41 150	11 035	26.82
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	372 984	342 869	30 115	8.78
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	43 658	3 220	40 438	NS
	Concours bancaires courants	411	441	30	6.87
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 134	20 893	4 759	22.78
	Dettes fiscales et sociales	129 718	119 736	9 983	8.34
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	512	553	41	7.42
	Produits constatés d'avance (I)	54 543	55 762	1 219	2.19
	Total IV	244 976	200 605	44 371	22.12
	Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		617 961	543 474	74 486	13.71

(I) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

213 019

199 405

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2016 12			Exercice N-1 30/09/2015 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	746 636		746 636	704 218	42 418	6.02
Chiffre d'affaires NET	746 636		746 636	704 218	42 418	6.02
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			583		583	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			8 100	22 230	14 130	63.56
Autres produits			18	37	19	52.41
Total des Produits d'exploitation (I)			755 337	726 485	28 852	3.97
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			191 681	189 143	2 538	1.34
Impôts, taxes et versements assimilés			24 201	22 613	1 588	7.02
Salaires et traitements			342 853	327 564	15 289	4.67
Charges sociales			135 794	121 188	14 606	12.05
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			7 118	3 483	3 634	104.33
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			12 871	3 710	9 160	246.87
Dotations aux provisions						
Autres charges			7 400	11 985	4 585	38.26
Total des Charges d'exploitation (II)			721 917	679 687	42 230	6.21
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			33 419	46 797	13 378	28.59
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	30/09/2016 12	30/09/2015 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	140	48	92	194.20
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	140	48	92	194.20
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	220	136	84	61.87
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	220	136	84	61.87
2. Résultat financier (V-VI)	80	88	8	9.41
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	33 339	46 709	13 370	28.62
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		498	498	100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII		498	498	100.00
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		498	498	100.00
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	3 224	5 061	1 837	36.30
Total des produits (I+III+V+VII)	755 477	726 532	28 944	3.98
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	725 361	685 382	39 979	5.83
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	30 115	41 150	11 035	26.82

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

4 765 7 147

' GROUPE TRIAL MARSEILLE
2 RUE ODETTE JASSE

13015 MARSEILLE

ANNEXE DU 01/10/2015 AU 30/09/2016

S E C L GROUPE TRIAL MARSEILLE

2 Rue Odette Jasse

La Cité de la Cosmétique

13015 MARSEILLE

04.91.03.42.42

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 617 960.64 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 746 635.67 Euros et dégageant un bénéfice de 30 115.15 Euros .

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2015 au 30/09/2016 .

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 2014.

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 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 13 852 €. Il s'agit d'une provision, le montant définitif ne pourra être déterminé qu'à la fin de l'année civile 2016. 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 13 852 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Description des efforts	Montant
- investissement :	9 924
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	2 100
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	1 828
Total	13 852

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	271 012		
Installations générales agencements aménagements divers	2 512		
Matériel de transport			41 032
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	51 378		8 105
TOTAL	53 890		49 137
Autres participations	1 450		
Prêts, autres immobilisations financières	110		4 750
TOTAL	1 560		4 750
TOTAL GENERAL	326 462		53 887

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			271 012	271 012
Installations générales agencements aménagements divers			2 512	2 512
Matériel de transport		0	41 032	41 032
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		2 179	57 304	57 304
TOTAL		2 178	100 849	100 849
Autres participations			1 450	1 450
Prêts, autres immobilisations financières			4 860	4 860
TOTAL			6 310	6 310
TOTAL GENERAL		2 178	378 171	378 171

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	756			756
Installations générales agencements aménagements divers	2 354	158		2 512
Matériel de transport		2 586	0	2 586
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	46 877	4 374	2 178	49 072
TOTAL	49 231	7 118	2 179	54 170
TOTAL GENERAL	49 987	7 118	2 179	54 926

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	158				
Matériel de transport	2 586				
Matériel de bureau informatique mobilier	4 374				
TOTAL	7 118				
TOTAL GENERAL	7 118				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	11 083	12 871	7 372		16 581
TOTAL	11 083	12 871	7 372		16 581
TOTAL GENERAL	11 083	12 871	7 372		16 581
Dont dotations et reprises d'exploitation		12 871	7 372		

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	4 750	3 000	1 750
Autres immobilisations financières	110		110
Clients douteux ou litigieux	24 691	24 691	
Autres créances clients	148 954	148 954	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 360	1 360	
Impôts sur les bénéfices	15 806	15 806	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 881	1 881	
Divers état et autres collectivités publiques	10 077	10 077	
Groupe et associés	4 326	4 326	
Débiteurs divers	7 288	7 288	
Charges constatées d'avance	16 076	16 076	
TOTAL	235 319	233 459	1 860
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	7 000		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	2 250		

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	411	411		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	43 658	11 701	31 958	
Fournisseurs et comptes rattachés	16 134	16 134		
Personnel et comptes rattachés	30 741	30 741		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	55 767	55 767		
Taxe sur la valeur ajoutée	38 356	38 356		
Autres impôts taxes et assimilés	4 854	4 854		
Autres dettes	512	512		
Produits constatés d'avance	54 543	54 543		
TOTAL	244 976	213 019	31 958	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	44 164			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	3 726			

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
	15.0000	4 000			4 000

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
FONDS COMMERCIAL			270 256	270 256	
Total			270 256	270 256	

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	5 à 7 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

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.

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 153
Dettes fiscales et sociales	46 173
Total	56 326

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	16 076
Total	16 076
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	54 543
Total	54 543

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

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.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
59 ans	moins d'un an	
54 à 58 ans	1 à 5 ans	
50 à 54 ans	6 à 10 ans	12 589
40 à 49 ans	11 à 20 ans	1 124
30 à 39 ans	21 à 30 ans	7 338
moins de 30 ans	plus de 30 ans	2 287
Engagement total		23 338

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 62 ans
- revalorisation des salaires : 2 %
- turn-over faible
- table INSEE 2015
- taux d'actualisation : 0.8 %

GROUPE TRIAL MARSEILLE

Société À Responsabilité Limitée au capital de 60 000.00 €

Siège social : 2 RUE ODETTE JASSE

13015 MARSEILLE

438 485 823 RCS MARSEILLE

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT SOUMISE ET ADOPTÉE A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JANVIER 2017

TROISIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2016, s'élevant à 30 115.15 €, de la manière suivante :

- Un résultat de 30 115.15 €
affectée en totalité au compte "Autres réserves".

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes, au titre des trois exercices précédents.

Copie certifiée conforme
La co-gérante

