



RCS : TOURS
Code greffe : 3701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 00729
Numéro SIREN : 794 396 853
Nom ou dénomination : LALA'CTIFAM

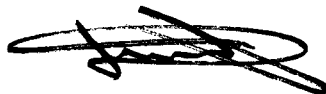
Ce dépôt a été enregistré le 31/08/2017 sous le numéro de dépôt 7041

LALA'CTIFAM
Société à responsabilité limitée à associé unique
Au capital de 1.000 €uros
Siège social : 6 La Tuaudière
37310 TAUXIGNY
794.396.853 RCS TOURS

2017005041

COMPTES ANNUELS ET ANNEXES COMPTABLES
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

Bon pour copie conforme,
Le gérant, Monsieur François DROUET



BILAN ACTIF

		Note	Exercice N, clos le :				
			31/12/2016	30/09/2015			
			Brut 1	Amortissements dépréciations 2	Net 3	Net 4	
Capital souscrit non appelé		(I) 30					
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement	2 986	2 042	945	1 691	
		Frais de développement					
		Concessions, brevets et droits similaires				247	
		Fonds commercial (1)				98 060	
		Autres immobilisations incorporelles					
		Immobilisations incorporelles en cours					
		Avances et acomptes					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains					
		Constructions					
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	31	15 432	1 917	13 514	
		Autres immobilisations corporelles		15 414	5 459	9 955	15 926
		Immobilisations en-cours		2 409		2 409	
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations (méthode de mise en équival.)					
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
T.I.A.P							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières		30		30	5 701		
Total (II)			36 271	9 418	26 853	121 625	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements					
		En-cours de production de biens					
		En-cours de production de services	32				
		Produits intermédiaires et finis					
		Marchandises					14 681
	Avances et acomptes versés	33				622	
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)					4 387
		Autres créances (3)	34	659		659	3 274
		Capital souscrit et appelé, non versé					
	DIVERS	V.M.P (dont actions propres :)		40 000		40 000	
Instruments de trésorerie		35					
Disponibilités			36 176		36 176	1 220	
COMPTES DE RÉGULARISATION	Charges constatées d'avance (3)	36				2 123	
	Total (III)		76 836		76 836	26 307	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement d'obligations (V)	36					
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GENERAL (I à VI)			113 107	9 418	103 689	147 931	
Renvois : (1) Dont droit au bail :			(2) part-d'1 an Immo. fin. nettes		(3) Part à + 1 an		
Clause de réserve de propriété Immobilisations :			Stocks :		Créances :		

BILAN PASSIF

	Note	31/12/2016	30/09/2015	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) (Dont versé : 1 000)	1 000	1 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			
	Ecarts de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence :)			
	Réserve légale (3)	100	100	
	Réserves statutaires ou contractuelles			
	Réserves réglementées (3) (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours)	40		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants)			
	Report à nouveau	3 276	1 964	
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		47 821	1 312
	Subventions d'investissement			
Provisions réglementées				
Total (I)		52 197	4 376	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs	41		
	Avances conditionnées			
Total (II)				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques	42		
	Provisions pour charges			
	Total (III)			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		108 149	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs)		30 827	10 238
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	43		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 438	20 708	
	Dettes fiscales et sociales	18 227	4 349	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Autres dettes		112	
Instruments de trésorerie				
Comptes régul.	Produits constatés d'avance (4)	44		
Total (IV)		51 492	143 555	
Ecarts de conversion passif (V)		44		
TOTAL GENERAL (I à V)		103 689	147 931	
Renvois	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital			
	(2) Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		
		Ecart de réévaluation libre		
		Réserve de réévaluation (1976)		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		51 492	67 606	
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP			15 461	

COMPTE DE RESULTAT

				Note	31/12/2016	30/09/2015	
Nombre de mois de la période					15	12	
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 - France	2 - Exportation	Total	Total	
	Ventes de marchandises		27 197		27 197	71 099	
	Production vendue	biens	41 023		41 023	93 785	
		services					
	CHIFFRE D'AFFAIRES NET (14)				68 221	164 884	
	Production stockée				50		
	Production immobilisée						
	Subventions d'exploitation						
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					1 228	
	Autres produits (1) (11)					6	17
Total des produits d'exploitation (2) (I)						69 454	164 901
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)				29 290	92 214	
	Variation de stock (marchandises)				14 681	5 612	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y c. droits de douane)						
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)						
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)				56 131	47 352	
	Impôts, taxes et versements assimilés				1 484	1 204	
	Salaires et traitements				21 355	5 255	
	Charges sociales (10)				9 703	4 531	
	Dotations aux amortissements sur immobilisations				5 785	3 423	
	Dotations aux dépréciations sur immobilisations						
	Dotations aux dépréciations sur actif circulant						
	Dotations aux provisions						
	Autres charges (12)				391	234	
Total des charges d'exploitation (4) (II)					138 820	159 826	
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					-69 366	5 075	
OPERATIONS COMMUN	Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			52			
	Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				53		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges						
	Différences positives de change						
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total des produits financiers (V)							
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				54		
	Intérêts et charges assimilées (6)					2 101	3 298
	Différences négatives de change						
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)					2 101	3 298	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)					-2 101	-3 298	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)					-71 468	1 777	

COMPTE DE RESULTAT

		Note	31/12/2016	30/09/2015
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	55	249 521	56
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			
	Total des produits exceptionnels (VII)		249 521	56
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		225	138
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	56	118 834	56
	Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions			
	Total des charges exceptionnelles (VIII)		119 059	194
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			130 462	-138
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	57		
	Impôts sur les bénéfices (X)	58	11 173	327
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)			318 975	164 957
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)			271 154	163 645
5 - BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges) (15)			47 821	1 312

Renvois	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			
	(2)	Dont	- Produits de locations immobilières		
			- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs		
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier		
			- Crédit-bail immobilier		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			
	(6 bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			
	(9)	Dont transferts de charges		1 228	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		9 539	4 326
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		206	183
	(13)	Dont primes et cotisations complém. personnelles : facultatives 56 obligatoires 9 483			
	(14)	Chiffre d'affaires en Euros et centimes		68 220,53	164 884,21
(15)	Résultat en Euros et centimes		47 821,00	1 311,84	

Note 10 - Faits caractéristiques

Mr DROUET, associé unique a abandonné son compte courant à hauteur de 11633€ au 30/09/14. Cet abandon est assorti d'une clause à retour à meilleur fortune qui s'exécutera dès lors que le résultat avant abandon dépassera 15000 euros et à due concurrence du montant du dépassement.

Le Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi (CICE) comptabilisé au titre de l'exercice s'élève à 936€. Il a été utilisé conformément à son objet pour améliorer la compétitivité de l'entreprise.

A la clôture des comptes arrêtés au 31/12/2016, l'associé a décidé d'exécuter cette clause de retour à meilleure fortune et ainsi fait renaître la créance de 11 633 € au compte courant de Mr Drouet. Cela a pour conséquence de comptabiliser une charge exceptionnelle de 11 633€.

Note 20 - Principes, règles et méthodes comptables

Généralités sur les règles comptables

L'élaboration et la présentation des comptes annuels ont été effectuées conformément aux règles en vigueur. L'application des conventions générales s'est fait dans le respect du principe de prudence, de permanence des méthodes, d'indépendance des exercices et de continuité d'exploitation.

Les éléments inscrits en comptabilité ont été évalués selon la méthode des coûts historiques.

Les titres détenus par l'entreprise ont été comptabilisés sur la base du coût d'acquisition. A l'inventaire, si leur valeur d'évaluation retenue est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est enregistrée.

Les stocks et en-cours sont évalués selon leur coût d'acquisition (biens acquis à titre onéreux) ou selon leur coût de production (biens produits).

Les informations complémentaires sur le bilan, le compte de résultat, ainsi que ceux relatifs aux engagements de l'entreprise et aux informations diverses sont présentées dans les notes ci-jointes.

Dérogations à une prescription comptable

Dérogations à une prescription comptable

Autres informations sur les règles comptables

Il n'a pas été procédé à une provision sur les indemnités de fin de carrière

Note 31 - Immobilisations
Mouvements des immobilisations brutes

Désignation	Valeurs brutes début exercice	Mouvements de l'exercice		Valeurs brutes fin exercice
		Acquisitions	Cessions Virements	
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
- Frais d'établissement et de développement	2 986			2 986
- Fonds commercial	98 060			
- Site et outils internet				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	729			
Total	101 775			2 986
<u>Immobilisations corporelles</u>				
- Terrains				
- Constructions				
. sur sol propre				
. sur sol d'autrui				
. installation agencement aménag.				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels		15 432		15 432
- Autres immobilisations corporelles				
. instal, agencements, aménagements divers	16 223		3 703	12 520
. matériel de transport				
. matériel de bureau	3 557		663	2 894
. emballages récupérables, divers				
- Immobilisations en cours		2 409		2 409
- Avances et acomptes				
Total	19 780	17 841	4 366	33 255
<u>Immobilisations financières</u>				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	5 701		5 671	30
Total	5 701		5 671	30
Total général	127 256	17 841	10 037	36 271

Mouvements des amortissements

Immobilisations amortissables	Amortissements début exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements fin exercice
		Dotations	Diminutions	
Immobilisations incorporelles				
- Frais d'établissement et de développement	1 295	747		2 042
- Fonds commercial				
- Site et outils internet				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	482			
Total	1 777	747		2 042
Immobilisations corporelles				
- Terrains				
- Constructions				
. Sur sol propre				
. Sur sol d'autrui				
. Installation agencement aménag.				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels		1 917		1 917
- Autres immobilisations corporelles				
. Instal, agencements, aménagements divers	2 196	1 827	1 009	3 014
. Matériel de transport				
. Matériel de bureau	1 659	1 047	260	2 446
. Emballages récupérables, divers				
Total	3 855	4 792	1 270	7 377
Total général	5 632	5 538	1 270	9 419

Mouvements des immobilisations incorporelles

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	+ 101 775	+ 1 777	+ 99 998
Réévaluation de l'exercice	+		+
Investissements de l'exercice	+		+
Dotation de l'exercice		+ 994	- 994
Cessions ou mises hors service	- 98 789	- 729	- 98 060
Valeur en fin d'exercice	= 2 986	= 2 042	= 945

Mouvements des immobilisations corporelles

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	+ 19 780	+ 3 854	+ 15 926
Réévaluation de l'exercice	+		+
Investissements de l'exercice	+ 17 841		+ 17 841
Dotation de l'exercice		+ 4 792	- 4 792
Cessions ou mises hors service	- 4 366	- 1 270	- 3 096
Valeur en fin d'exercice	= 33 255	= 7 377	= 25 878

Mouvements des immobilisations financières

Désignation	Montant
Valeur au début de l'exercice	+ 5 701
Acquisitions	+
Augmentations résultant d'une mise en équivalence	+
Cessions, mises hors service, ou diminutions résultant d'une mise en équivalence	- 5 671
Valeur en fin d'exercice	= 30

Echéances des immobilisations financières

Désignation	Montant
Total des immobilisations financières	30
. à moins d'un an	30
. à plus d'un an	

Détail des acquisitions de l'exercice

Désignation	Immobilisation	Crédit-bail	Location
Installations techniques matériel et outillages industriels			
REMORQUE LIDER	1 752		
MINIPELLE BOLCAT	8 000		
AUTOPORTEE 102 CM	2 390		
MOTOCULTEUR GX270	3 290		
Total	15 432		
Immobilisations en cours			
IMMO EN COURS	2 409		
Total	2 409		
Total général	17 841		

Détail des cessions de l'exercice

Désignation	Immobilisation	Crédit-bail	Location
Concessions, brevets et droits similaires			
Logiciel Caisse	0		
Total			
Fonds commercial			
honoraires scp vautier-coquema	0		
Honoraires avocat vaslin	0		
Droit entrée sci quater familias	0		
Droit au bail Carpa	45 000		
Trésor public droit d'enregistrement	0		
Honoraires Transacom cession droit au bail	0		
Total	45 000		
Autres immobilisations corporelles			
Pistolet motorola	0		
<i>A reporter</i>	0	0	0

Désignation	Immobilisation	Crédit-bail	Location
Report	0	0	0
table +tabouret	0		
Vitrine étoile blanc	50		
Rideau bouclier	0		
Total	50		
Total général	45 050		

Note 32 - Stocks

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

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour où la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Note 34 - Créances

Les créances 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.

Note 55 - Produits exceptionnels

Les produits exceptionnels tiennent compte non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel en regard à leurs montants.

Note 58 - Impôt sur les bénéfices**Incidence des évaluations fiscales dérogatoires**

Désignation	Montant
Résultat de l'exercice après impôts	47 821
Impôts sur les bénéfices	+ 11 173
Supplément d'impôt lié aux distributions	+
Créances d'impôt sur les bénéfices	-
Résultat de l'exercice avant impôts	= 58 994
<u>Variation des provisions réglementées</u>	
. Provision pour investissements	
. Provision pour hausse de prix	
. Amortissements dérogatoires	
. Provisions fiscales	
. Autres provisions réglementées	
Résultat de l'exercice hors évaluations fiscales dérogatoires	= 58 994

Note 60 - Autres informations

"Le CICE 2015 totalise 39 EUROS. Il a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. A cet effet, il est utilisé au financement des efforts de l'entreprise en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique, et de reconstitution du fonds de roulement."

Détail des charges à payer

Désignation	Montant
Cotis. fisc. TNS à payer	1 442
Cotis. soc. TNS à payer	4 762
Total	6 204

Echéance des créances

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	30	30	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation antérieurement constituée)			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	659	659	
Charges constatées d'avance			
Totaux	689	689	
(1) Montants des - Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêt et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Echéance des dettes

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) à 1 an max. à l'origine à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (1) & (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	2 438	2 438		
Personnel et comptes rattachés	6 204	6 204		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices	11 134	11 134		
Taxe sur la valeur ajoutée	889	889		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	30 827	30 827		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
Total	51 492	51 492		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice				

LALA'CTIFAM
Société à responsabilité limitée à associé unique
Au capital de 1.000 Euros
Siège social : 6 La Tuaudière
37310 TAUXIGNY
794.396.853 RCS TOURS

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 30 JUIN 2017

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31.12.2016

DEUXIEME DECISION – Affectation du résultat

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à la somme de 47 821 euros, de la manière suivante :

Origine :

Résultat bénéficiaire de l'exercice : 47 821 euros

Affectation :

Au report à nouveau : 47 821 euros.

Lequel compte s'élèverait à la somme de 51 097 euros.

Les capitaux propres après affectation du résultat, s'élèverait à la somme de 52 197 euros pour un capital social de 1 000 euros.

Rappel des dividendes distribués

L'associé unique rappelle qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des deux premiers exercices.

Bon pour copie conforme,
Le gérant, Monsieur François DROUET.

