



RCS : BAYONNE

Code greffe : 6401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 00822

Numéro SIREN : 500 167 101

Nom ou dénomination : @COM.BAYONNE

Ce dépôt a été enregistré le 13/04/2017 sous le numéro de dépôt 1791

13 AVR. 2017

SARL @COM BAYONNE

4 RUE RAOUL PERPERE 64100 BAYONNE

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/06/2016 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2015 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.dépréc.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial	838 000		838 000	838 000	
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 060	3 274	1 786	2 806	- 1 020
Autres immobilisations corporelles	120 165	63 528	56 637	50 413	6 224
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	8 137		8 137	8 137	
TOTAL (I)	971 363	66 802	904 561	899 357	5 204
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	1 640		1 640	2 851	- 1 211
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes				960	- 960
Clients et comptes rattachés	1 320 147	143 404	1 176 743	946 923	229 820
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel	708		708		708
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices	28 752		28 752	24 801	3 951
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	27 173		27 173	10 586	16 587
. Autres	17 464		17 464	15 062	2 402
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	38 813		38 813	61 406	- 22 593
Charges constatées d'avance	6 769		6 769	14 249	- 7 480
TOTAL (II)	1 441 466	143 404	1 298 062	1 076 838	221 224
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	2 412 828	210 205	2 202 623	1 976 195	226 428

SARL @COM BAYONNE

Bilan

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2016 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2015 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : Euros)	450 000	450 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	25 000	25 000	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	167 116	233 884	- 66 768
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	-12 634	-66 768	54 134
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	629 483	642 116	-12 633
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	139 270	218 015	- 78 745
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	244 002	175 687	68 315
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	156 485	91 055	65 430
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	83 511	60 989	22 522
. Organismes sociaux	76 173	66 053	10 120
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	251 646	200 956	50 690
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	10 129	7 917	2 212
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	162 802	21 465	141 337
Produits constatés d'avance	449 122	491 940	- 42 818
TOTAL (IV)	1 573 141	1 334 078	239 063
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	2 202 623	1 976 195	226 428

SARL @COM BAYONNE

Compte de résultat

Compte de résultat

Présenté en Euros

Présenté en Euros						
	Exercice clos le 30/06/2016 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2015 (12 mois)		Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	1 692 869		1 692 869	1 350 823	342 046	25,32
Chiffres d'affaires Nets	1 692 869		1 692 869	1 350 823	342 046	25,32
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation reçues						
Reprises sur dépréc., prov. et amort., transfert de charges			184 030	137 179	46 851	34,15
Autres produits			67	27	40	148,15
Total des produits d'exploitation			1 876 965	1 488 029	388 936	26,14
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements			1 211	-609	1 820	298,85
Autres achats et charges externes			487 991	378 537	109 454	28,92
Impôts, taxes et versements assimilés			55 787	44 173	11 614	26,29
Salaires et traitements			812 278	654 018	158 260	24,20
Charges sociales			334 134	246 992	87 142	35,28
Dotations aux amortissements sur immobilisations			13 786	13 145	641	4,88
Dotations aux dépréciations sur immobilisations						
Dotations aux dépréciations sur actif circulant			143 404	174 086	- 30 682	-17,62
Dotations aux provisions						
Autres charges			29 364	28 566	798	2,79
Total des charges d'exploitation			1 877 954	1 538 908	339 046	22,03
RESULTAT EXPLOITATION			-989	-50 879	49 890	98,06
Bénéfice attribué ou perte transférée						
Perte supportée ou bénéfice transféré						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises financ. sur dépréc. et prov., transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers						
Dotations financières aux amort., dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées			11 723	15 858	- 4 135	-26,08
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières			11 723	15 858	- 4 135	-26,08
RESULTAT FINANCIER			-11 723	-15 858	4 135	26,08
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			-12 712	-66 737	54 025	80,95

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/06/2016 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2015 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	79	3 213	- 3 134	-97,54
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises except. sur dépréc. et provisions, transferts de charges				
Total des produits exceptionnels	79	3 213	- 3 134	-97,54
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		3 244	- 3 244	-100
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations except. aux amort., dépréciations et provisions				
Total des charges exceptionnelles		3 244	- 3 244	-100
RESULTAT EXCEPTIONNEL	79	-31	110	354,84
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices				
Total des Produits	1 877 044	1 491 242	385 802	25,87
Total des charges	1 889 678	1 558 010	331 668	21,29
RESULTAT NET	-12 634	-66 768	54 134	81,08
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

SARL @COM BAYONNE

Annexe aux comptes annuels

Annexe aux comptes annuels

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/06/2016 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 30/06/2015 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 2 033 362,96 E.

Le résultat net comptable est une perte de 12 633,55 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 04/10/2016 par le dirigeant.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis conformément aux dispositions législatives et réglementaires en vigueur en France.

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Actif immobilisé

- Immobilisations incorporelles et corporelles :

Elles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les frais d'acquisition (droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes), ainsi que les coûts des emprunts directement attribuables à l'acquisition ou à la production d'immobilisations sont comptabilisés en charges.

- Amortissements et dépréciations de l'actif immobilisé :

En ce qui concerne les immobilisations décomposables, l'entreprise n'a déterminé aucun composant sur les biens figurant à l'actif. Lorsque des composants sont identifiés à l'occasion de réparations ou d'opérations sur les immobilisations, ils sont amortis sur leur durée de vie économique.

Pour les immobilisations non décomposables susceptibles de subir une dépréciation, elles sont amorties selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée d'usage, au lieu de leur durée réelle d'utilisation, conformément à la mesure de simplification autorisée pour les PME (article 322-4-5, al.2 du PCG introduit par le règlement 2005-09 du CRC du 3 Novembre 2005).

Actif circulant**- Stocks :**

Ils sont évalués au dernier prix d'achat connu. La valeur brute des matières, marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires. Les éventuels produits fabriqués ou en cours de fabrication ou de travaux sont valorisés au coût de revient.

Lorsque le cours du jour ou la valeur de réalisation est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est comptabilisée du montant de la différence.

- Créances :

Elles sont évaluées à leur valeur nominale. Lorsque leur valeur d'inventaire est inférieure à leur valeur comptable, une dépréciation est comptabilisée du montant de la différence.

Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi CICE**Montant du CICE sollicité**

Au titre de l'année civile 2015, le CICE sollicité par l'entreprise s'élève à un montant de 28 465 €. Ce crédit d'impôt est calculé sur la base des rémunérations éligibles au titre de ladite année civile, il sera imputé sur l'impôt société ou si celui-ci est insuffisant fera l'objet d'une demande de remboursement.

Exercice clos en cours d'année

Pour l'exercice clos le 30/06/2016, dont la période diffère de l'année civile, le CICE est calculé et comptabilisé en fonction des rémunérations éligibles pour la même période. Son montant s'élève à 17 464 €.

Comptabilisation du CICE

Conformément à l'avis ANC du 28 février 2013 le CICE a été comptabilisé en diminution des charges de personnel, il améliore ainsi le résultat d'exploitation.

Utilisation du CICE de l'année précédente

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises nous précisons l'utilisation de ce crédit d'impôt.

Le CICE sollicité au titre de l'année civile précédente 2014, d'un montant de 23 209 € est devenu disponible en trésorerie sur l'exercice clos le 30/06/2016, il a été utilisé pour le financement des actions suivantes :

- Investissements
- Recrutement
- Formation

Annexe aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Fonds commercial (hors droit au bail) = 838 000 Euros

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Dépréc.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	838 000		838 000	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport				%
TOTAL	838 000		838 000	

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 971 363 Euros

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	838 000			838 000
Immobilisations corporelles	117 325	18 990	11 090	125 225
Immobilisations financières	8 137			8 137
TOTAL	963 462	18 990	11 090	971 363

Amortissements et dépréciations d'actif = 66 802 Euros

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	64 106	13 786	11 090	66 802
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	64 106	13 786	11 090	66 802

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Clientele	838 000	0	838 000	Non amortiss.
Instal. tech. mat.	5 060	3 274	1 786	3 ans
Agenc.amenag.inst.	60 232	33 398	26 834	de 5 à 10 ans
Mat. de bureau	36 124	23 175	12 949	de 3 à 5 ans
Mobiliers	23 809	6 955	16 854	de 3 à 5 ans
TOTAL	963 225	66 802	896 424	

Etat des créances = 1 409 150 Euros

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	8 137		8 137
Actif circulant & charges d'avance	1 401 013	1 401 013	
TOTAL	1 409 150	1 401 013	8 137

Provisions pour dépréciation = 143 404 Euros

Nature des dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	174 086	143 404	29 363	144 723	143 404
Comptes financiers					
TOTAL	174 086	143 404	29 363	144 723	143 404

Produits à recevoir par postes du bilan = 309 447 €uros

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	291 983
Autres créances	17 464
Disponibilités	
TOTAL	309 447

Charges constatées d'avance = 6 769 €uros

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexe aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 450 000 €uros

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	4500	100,00	450 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	4500	100,00	450 000

Etat des dettes = 1 573 141 €uros

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	139 270	72 322	56 948	10 000
Dettes financières diverses	244 002	244 002		
Fournisseurs	156 485	156 485		
Dettes fiscales & sociales	421 460	421 460		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	162 802	162 802		
Produits constatés d'avance	449 122	449 122		
TOTAL	1 573 141	1 506 193	56 948	10 000

Charges à payer par postes du bilan = 254 268 €uros

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	119 791
Dettes fiscales & sociales	131 493
Autres dettes	2 984
TOTAL	254 268

Produits constatés d'avance = 449 122 €uros

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexe aux comptes annuels (suite)

AUTRES INFORMATIONS

Information sur le compte de résultat

Le détail des postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figure au chapitre « compte de résultat détaillé » des états financiers complets. On pourra s'y reporter pour obtenir une information plus détaillée.

Engagements au titre des indemnités de départ à la retraite

Indemnités de fin de carrière

La valeur actuelle probable des droits acquis par les salariés présents à la clôture de l'exercice au titre des indemnités de départ en retraite prévues par la convention collective applicable, ou le code du travail quand il est plus favorable, est évaluée à 44 237 €.

Cet engagement est calculé en fonction des principales hypothèses suivantes qui ont été revues dans le cadre des nouvelles dispositions légales relatives au départ à la retraite :

- Départ à la retraite à l'initiative du salarié à l'âge légal avec charges sociales de 38 %.
- Taux de progression annuel des salaires jusqu'à l'âge de départ à la retraite : 1,5%.
- Table de turnover faible.
- Taux d'actualisation brut : 1,05%
- Table de mortalité : INSEE 2015

Identité de la société mère consolidant les comptes

SARL ACOM EXPERTISE

1, Rue du Chevron d'Or

47300 PUJOLS

Annexe aux comptes annuels (suite)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 309 447 €uros

Produits à recevoir sur cts et comptes rattachés	Montant
Clients fact a etablr(418100)	291 983
TOTAL	291 983

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Etat produit a recevoir(448700)	17 464
TOTAL	17 464

Charges constatées d'avance = 6 769 €uros

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance(486000)	6 769
TOTAL	6 769

Charges à payer = 254 268 €uros

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fact non parvenue(408100)	119 791
TOTAL	119 791

Dettes fiscales et sociales	Montant
Prov.cong.payes/salaires(428200)	61 567
Provision h/rtt(428210)	944
Provisions gratifications(428250)	21 000
Prov.cong.pay./ch.sociale(438200)	25 858
Provision ch.h/rtt(438210)	396
Provision ch.s/gratification(438250)	8 820
Organismes sociaux a payer(438600)	2 779
Etat charges a payer(448600)	10 129
TOTAL	131 493

Autres dettes	Montant
Charges a payer(468600)	2 984
TOTAL	2 984

Produits constatés d'avance = 449 122 €uros

Produits constatés d'avance	Montant
Prod.constates d'avance(487000)	431 522
Protection juridique d'avance(487100)	17 600
TOTAL	449 122

@COM. BAYONNE
Société à responsabilité limitée
au capital de 450 000 euros
Siège social : 4 RUE RAOUL PERPERE - ESPACE ARGIA N33
LE FORUM
64100 BAYONNE
500167101 RCS BAYONNE

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 29 DECEMBRE 2016

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2016

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à -12 633,55 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice :	-12 633,55 euros
En minoration du compte "autres réserves"	-12 633,55 euros

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

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 29 décembre 2016

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

@COM. BAYONNE

13 AVR. 2017

Société à responsabilité limitée

au capital de 450 000 euros

Siège social : 4 RUE RAOUL PERPERE - ESPACE ARGIA N33

LE FORUM

64100 BAYONNE

500167101 RCS BAYONNE

Greffe du Tribunal de commerce
de BAYONNE

1 AV MARIE-ANNE DE NEUBOURG
64100 BAYONNE

Le 11.06.17

Affaire : CABINET DOYHARCABAL - @ COM. EXPERTISE SOCIETE D'EXPERTISE
COMPTABLE

N/Réf. : IN.10/POL/SJ/SBA

Dépôt des comptes annuels

Messieurs,

Nous vous adressons sous ce pli pour dépôt à votre greffe, concernant les comptes de l'exercice clos le 30 juin 2016 :

- Les comptes de l'exercice clos le 30 juin 2016,
- La résolution d'affectation du résultat,

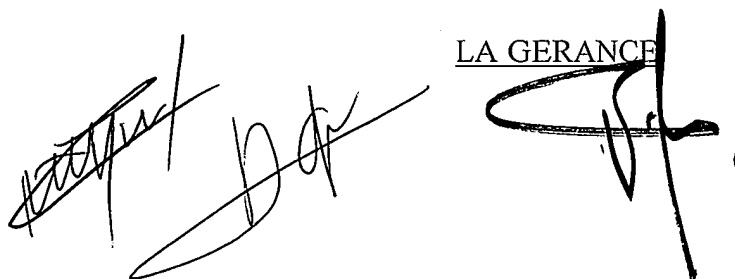
Et un chèque de 45,43 € à l'ordre du Greffe du Tribunal de Commerce.

Nous vous prions de bien vouloir nous faire parvenir le récépissé de dépôt des comptes directement à

@COM VALLEE DU LOT
1, Rue du Chevron d'Or – CS 50097 - PUJOLS
47302 VILLENEUVE SUR LOT CEDEX

Dans l'attente,

Veuillez agréer, Messieurs, l'assurance de nos sentiments distingués.


LA GERANCE