RCS : DOUAI
Code greffe : 5952

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 00153
Numéro SIREN : 819 020 611
Nom ou dénomination : ABC d LIVRES

Ce dépôt a été enregistré le 01/02/2018 sous le numéro de dépôt 169

Duplicata

GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
de Douai

66 rue Saint Julien - BP 829
59508 DOUAI CEDEX
Tél : 0 891 01 11 11 - Fax : 03 27 88 40 49
www.infogreffe.fr/www.greffe-tc-douai.fr

RECEPISSE DE DEPOT

ABC d LIVRES
7 Quartier de la Fontaine
59554 Tilloy lez cambrai

V/REF :
N/REF : 2016 B 153 / 2018-B-169

Le greffier du tribunal de commerce de Douai certifie qu'il a reçu le 19/01/2018,

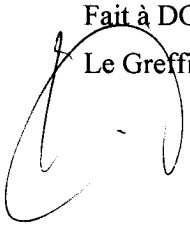
les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 30/06/2017.

Concernant la société

ABC d LIVRES
Société par actions simplifiée
7 Quartier de la Fontaine
59554 Tilloy lez cambrai

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2018-B-169 le 01/02/2018
R.C.S. DOUAI 819 020 611 (2016 B 153)

Fait à DOUAI le 01/02/2018,
Le Greffier



fo2 11183

16 0153

B 159

- 1 FEV. 2018

Société ABC D LIVRES

Société par actions simplifiée au capital de 20 000 euros

Siège social : TILLOY LEZ CAMBRAI (59554) - 7 quartier de la fontaine

RCS DOUAI 819 020 611

RAPPORT DE GESTION

EXERCICE SOCIAL CLOS LE 30/06/2017

Chers associés,

Nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire conformément aux dispositions de la loi et des statuts de votre Société à l'effet de vous demander d'approuver les comptes de l'exercice clos le 30/06/2017.

Les convocations prescrites vous ont été régulièrement adressées ainsi que tous les documents et pièces prévus. En outre, l'inventaire a été tenu à votre disposition au siège social dans le délai fixé par ledit article.

Activité de la Société

L'exercice clos au 30/06/2017 a permis la réalisation d'un chiffre d'affaires hors taxes en ventes de marchandises de 427 878 €. Le coût d'achats de ces marchandises est de l'ordre de 176 197 € laissant une marge commerciale de 251 681 €. Les autres produits sont de 4 €.

Les frais sont les suivantes :

- Frais de fonctionnement	43 346 €
- Impôts et taxes	6 848 €
- Charges de personnel	79 310 €
- Charges sociales	20 253 €
- Dotation aux amortissements	4 926 €
- Autres charges	14 €

Cette marge commerciale imputée de l'ensemble des frais, fait ressortir un résultat d'exploitation de 96 987 €. Ce résultat d'exploitation diminué du résultat financier – 2 104 €, du résultat exceptionnel de -2 809 € et d'un impôt sur les sociétés de 22 918 € fait apparaître un bénéfice de 69 156 €.

Notre trésorerie, quant à elle, est positive de 134 311 €.

Evolution prévisible et perspectives d'avenir

L'exercice a été de 16 mois. Les premiers mois ont permis de nouer les contacts avec la clientèle.

Nous devrions bénéficier de nouveaux contrats et clients.

L'exercice écoulé a été marqué par divers événements

L'ancienne dirigeante de la société abc livres a fait une partie du chemin avec nous. Une rupture conventionnelle a été rédigée avec compensations financières que nous ne retrouverons plus l'année prochaine.

Evénement marquant la vie de notre Société depuis la clôture de l'exercice

De nouveaux marchés ont été étudiés.

Évolutions prévisibles et perspectives d'avenir

Le chiffre d'affaire va progresser légèrement.

Recherche et développement

Néant

Résultats – Affectation

L'exercice écoulé fait ressortir un bénéfice de 69 155.96 € que nous vous proposons d'affecter de la façon suivante :

o Réserves légales	2 000.00 €
o Autres réserves	67 155.96 €

Nous vous rappelons en outre, qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des trois exercices précédents.

Présentation des comptes et méthodes d'évaluation

Nous allons maintenant vous présenter plus en détail les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) que nous soumettons à votre approbation.

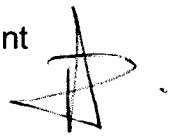
Les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues pour l'établissement de ces documents sont conformes à la réglementation en vigueur et identiques à celles adoptées pour les exercices précédents.

Nous sommes à votre disposition pour vous donner toutes précisions complémentaires ou explications que vous jugerez utiles. Nous vous invitons à voter le texte des résolutions que nous soumettons maintenant à votre approbation.

Fait à Tilloy lez cambrais

Le 1 Décembre 2017

Le Président



(1) **BILAN SIMPLIFIÉ** N° 2033-A-SD 2017

Désignation de l'entreprise ABC D LIVRES — Néant ☐ *

Adresse de l'entreprise 7 QUARTIER DE LA FONTAINE 59554 TILLOY LEZ CAMBRAI

SIREN 819 020 611

Durée de l'exercice en nombre de mois* 16 — Durée de l'exercice précédent* 0

Exercice N clos le 30/06/2017

ACTIF

			Brut 1		Amortissements-Provisions 2	Net 3
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial *	010	165 000	012	165 000
		Autres *	014		016	
	Immobilisations corporelles *		028	11 600	030 4 189	7 411
	Immobilisations financières * (1)		040	250	042	250
		Total I (5)	044	176 850	048 4 189	172 661
ACTIF CIRCULANT	STOCKS Matières premières, approvisionnements, en cours de production *		050		052	
	STOCKS Marchandises *		060	24 810	062	24 810
	Avances et acomptes versés sur commandes		064		066	
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés *	068	88 538	070	88 538
		Autres* (3)	072	1 532	074	1 532
	Valeurs mobilières de placement		080	23	082	23
	Disponibilités		084	134 311	086	134 311
	Charges constatées d'avance*		092		094	
		Total II	096	249 215	098	249 215
		Total général (I + II)	110	426 065	112 4 189	421 876

PASSIF

			Exercice N 1 NET
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel*	120	20 000
	Écarts de réévaluation	124	
	Réserve légale	126	
	Réserves réglementées*	130	
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* 131)	132	
	Report à nouveau	134	
	Résultat de l'exercice	136	69 156
	Provisions réglementées	140	
	Total I	142	89 156
	Provisions pour risques et charges — **Total II**	154	
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156	224 536
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164	
	Fournisseurs et comptes rattachés*	166	46 882
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : 169 15 107)	172	61 301
	Produits constatés d'avance	174	
	Total III	176	332 720
	Total général (I + II + III)	180	421 876

RENVOIS

(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4)	Dont dettes à plus d' un an	195	
(2)	Dont créances à plus d'un an	197		(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice*	182	180 000
(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199			Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice*	184	

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n°2033-NOT.

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

© Sage

(2) COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste) — DGFiP N° 2033-B-SD 2017

Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts) — Désignation de l'entreprise: ABC D LIVRES — Néant ☐*

Exercice N clos le 30/06/2017

A — RÉSULTAT COMPTABLE

Formulaire déposé au titre de l'IR 018

PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*				210	427 878
	Production vendue	Biens	dont export et livraisons intracommunautaires	209	214	
		Services*		215	218	
				217		
	Production stockée* (Variation du stock en produits intermédiaires produits finis et en cours de production)				222	
	Production immobilisée*				224	
	Subventions d'exploitation reçues				226	
	Autres produits				230	4
	Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)				232	427 882
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)				234	201 007
	Variation de stock (marchandises)*				236	(24 810)
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)				238	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement)*				240	
	Autres charges externes* : (dont crédit bail : 5 592 - mobilier ..... - immobilier : .....)				242	43 346
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE * 243)				244	6 848
	Rémunérations du personnel*				250	79 310
	Charges sociales (cf. renvoi 380)				252	20 253
	Dotations aux amortissements*				254	4 926
	Dotations aux provisions				256	
	Autres charges	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger*		259	262	14
		dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles		260		
	Total des charges d'exploitation (II)				264	330 894
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					270	96 987
	Produits financiers (III) 280	692	Charges financières (V)		294	2 796
	Produits exceptionnels (IV)				290	
	Charges exceptionnelles (VI)	dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art.. 217 octies)		347	300	2 809
		dont amortissements exceptionnels de 25% des Constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		348		
	Impôts sur les bénéfices* (VII)				306	22 918
2 - BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I+III+IV) — Charges (II+V+VI+VII)					310	69 156

B — RÉSULTAT FISCAL

Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit comptable col.2 — 312 — 69 156 — 314

Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*				316	
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles				318	
	Provisions non déductibles*				322	
	Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)				324	22 918
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés 247		écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* 248		330	146
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option		Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D) 249		251	
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				998	
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				999	
Déductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					997
	Entreprises nouvelles (44. sexies) 986		ZFU-TE (44. octies et octies A) 987			342
	Reprise d'entreprises en difficulté *(44. septies)* 981		JEI (44. sexies A) 989			
	ZRD (44. terdecies) 127		ZRR (44. quindecies) 138			
	Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies) 991		Pôles de compétitivité hors CICE (art. 44 undecies) 990			
	Dont divers: ZFA (44 quaterdecies) 345		Investissements outre-mer 344			350 2 500
	Dont divers: Créance due au report en arrière du déficit		346			
	Dont divers: Déduction exceptionnelle (Art 39 decies)		655			
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS				Bénéfices col.1 / Déficit col. 2	352	89 720 354
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière *				356	
	Déficits antérieurs reportables :* ..... dont imputés sur le résultat :					360
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS				Bénéfices col.1 / Déficit col. 2	370	89 720 372

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

© Sage

③ IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS - PLUS-VALUES - MOINS-VALUES

N° 2033-C-SD 2017

Désignation de l'entreprise : ABC D LIVRES — Néant ☐ *

I IMMOBILISATIONS

ACTIF IMMOBILISÉ		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	Réévaluation légale * : Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400	402 : 165 000	404	406 : 165 000	
	Autres	410	412	414	416	
Immobilisations corporelles	Terrains	420	422	424	426	
	Constructions	430	432	434	436	
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440	442	444	446	
	Installations générales agencements divers	450	452 : 3 400	454 : 3 400	456	
	Matériel de transport	460	462 : 11 600	464	466 : 11 600	
	Autres immobilisations corporelles	470	472	474	476	
Immobilisations financières		480	482 : 250	484	486 : 250	
TOTAL		490	492 : 180 250	494 : 3 400	496 : 176 850	

II AMORTISSEMENTS

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles		500	502	504	506
Immobilisations corporelles	Terrains	510	512	514	516
	Constructions	520	522	524	526
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530	532	534	536
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540	542 : 737	544 : 737	546
	Matériel de transport	550	552 : 4 189	554	556 : 4 189
	Autres immobilisations corporelles	560	562	564	566
TOTAL		570	572 : 4 926	574 : 737	576 : 4 189

III PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

(19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS, 16 % pour les entreprises à l'IR)
(Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.

1	2	3	4	5
AGENCEMENT				
6	7	8	9	10

Immobilisations	Valeur d'actif * ①	Amortissements* ②	Valeur résiduelle ③	Prix de cession * ④	Plus ou moins-values : Court terme* ⑤	Long terme : 19% ⑥	15% ou 16% ⑦	0% ⑧
1	3 400	737	2 663		(2 663)			
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
TOTAL	578 : 3 400	580 : 737	582 : 2 663	584 :	586 : (2 663)	581 :	587 :	589 :
Plus-values taxables à 19% (1)		579 :	Régularisations		590 :	583 :	594 :	595 :
Résultat net de la concession et de la sous-concession de licences d'exploitation de droits de la propriété industrielle bénéficiant du régime des plus-values à long terme (CGI art 39 terdecies).							591 :	
TOTAL					596 : (2 663)	585 :	597 :	599 :

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

© Sage

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT-SD.

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210F et 208C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus-values.

Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts)

④

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - DIVERS

Désignation de l'entreprise : ABC D LIVRES

Néant ☐ *

I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

A NATURE DES PROVISIONS			Montant au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601		603		605		607	
	Autres provisions réglementées*	610		612		614		616	
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636	
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646	
	Sur clients et comptes rattachés	650		652		654		656	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680		682		684		686	

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

	Dotations		Reprises	
Immob. incorporelles	700		705	
Terrains	710		715	
Constructions	720		725	
Inst. techniques mat. et outillage	730		735	
Inst. générales, agencements amén. div.	740		745	
Matériel de transport	750		755	
Autres immobilisations corporelles	760		765	
TOTAL	770		775	

C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT

(Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)

1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes	
2		
3		
4		
5		
6		
7		
	Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B-SD — 780	

II DÉFICITS REPORTABLES

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	982	
Déficits imputés	983	
Déficits reportables	984	
Déficits de l'exercice	860	
Total des déficits restant à reporter	870	

III DÉFICITS PROVENANT DE L'APPLICATION DU 209C

Résultat déficitaire relevant de l'article 209C du CGI	995	
Déficits étrangers des PME antérieurement déduits (article 209C du CGI)	996	

IV DISTRIBUTIONS SOUMISES À L'ARTICLE 235 TER ZCA

Montant total des sommes distribuées devant donner lieu au paiement de la contribution prévue à l'article 235 ter ZCA au titre de l'exercice	129	

V ENTREPRISES DE TRANSPORT INSCRITES AU REGISTRE DES TRANSPORTS (art. L3113-1 et L3211-1 du Code des Transports)

800 ☐

VI DIVERS

Primes et cotisations complémentaires facultatives	381	
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant *	380	
N° du centre de gestion agréé	388	
Montant de la TVA collectée	374	25 047
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	378	15 405
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant	399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice	398	
Montant de l'investissement qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI	397	

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD.

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

© Sage

Société ABC D LIVRES

Société par actions simplifiée au capital de 20 000 euros

Siège social : TILLOY LEZ CAMBRAI (59554) - 7 quartier de la fontaine

RCS DOUAI 819 020 611

ASSEMBLE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 DECEMBRE 2017

Affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2017

DEUXIEME RESOLUTION

Sur la proposition qui lui est faite, l'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice clos s'élevant à 69 155.96 € aux postes :

- Réserves légales 2 000.00 €
- Autres réserves 67 155.96 €

Conformément à la loi, l'assemblée générales prend acte qu'aucun dividende n'a été distribué au cours des trois précédents exercices.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme

Le Président

M. DOMAGALA Alain