

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 : 2012 B 00628  
Numéro SIREN : 752 148 502  
Nom ou dénomination : Powder Services France

Ce dépôt a été enregistré le 23/05/2018 sous le numéro de dépôt 3924



## Bilan Actif

2018003924

Etat exprimé en euros

30/09/2017

30/09/2016

Brut

Amort. et Dépréc.

Net

Net

|                                 |                                                   |                  |  |                  |                  |
|---------------------------------|---------------------------------------------------|------------------|--|------------------|------------------|
| Capital souscrit non appelé (1) |                                                   |                  |  |                  |                  |
| ACTIF IMMOBILISE                | <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>              |                  |  |                  |                  |
|                                 | Frais d'établissement                             |                  |  |                  |                  |
|                                 | Frais de développement                            |                  |  |                  |                  |
|                                 | Concessions brevets droits similaires             |                  |  |                  |                  |
|                                 | Fonds commercial (1)                              |                  |  |                  |                  |
|                                 | Autres immobilisations incorporelles              |                  |  |                  |                  |
|                                 | Avances et acomptes                               |                  |  |                  |                  |
|                                 | <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                |                  |  |                  |                  |
|                                 | Terrains                                          |                  |  |                  |                  |
|                                 | Constructions                                     |                  |  |                  |                  |
| ACTIF CIRCULANT                 | Installations techniques.mat. et outillage indus. |                  |  |                  |                  |
|                                 | Autres immobilisations corporelles                |                  |  |                  |                  |
|                                 | Immobilisations en cours                          |                  |  |                  |                  |
|                                 | Avances et acomptes                               |                  |  |                  |                  |
|                                 | <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>            |                  |  |                  |                  |
|                                 | Participations évaluées selon mise en équival.    |                  |  |                  |                  |
|                                 | Autres participations                             | 1 024 000        |  | 1 024 000        | 1 024 000        |
|                                 | Créances rattachées à des participations          |                  |  |                  |                  |
|                                 | Autres titres immobilisés                         |                  |  |                  |                  |
|                                 | Prêts                                             |                  |  |                  |                  |
| COMPTES DE REGULARISATION       | Autres immobilisations financières                |                  |  |                  |                  |
|                                 | <b>TOTAL (II)</b>                                 | <b>1 024 000</b> |  | <b>1 024 000</b> | <b>1 024 000</b> |
|                                 | <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                         |                  |  |                  |                  |
|                                 | Matières premières, approvisionnements            |                  |  |                  |                  |
|                                 | En-cours de production de biens                   |                  |  |                  |                  |
|                                 | En-cours de production de services                |                  |  |                  |                  |
|                                 | Produits intermédiaires et finis                  |                  |  |                  |                  |
|                                 | Marchandises                                      |                  |  |                  |                  |
|                                 | <b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>   |                  |  |                  |                  |
|                                 | <b>CREANCES (3)</b>                               |                  |  |                  |                  |
| TOTAL ACTIF (I à VI)            | Créances clients et comptes rattachés             | 8 818            |  | 8 818            | 8 331            |
|                                 | Autres créances                                   | 2 647            |  | 2 647            | 1 554            |
|                                 | Capital souscrit appelé, non versé                |                  |  |                  |                  |
|                                 | <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>            |                  |  |                  |                  |
|                                 | <b>DISPONIBILITES</b>                             | 389 065          |  | 389 065          | 409 602          |
|                                 | Charges constatées d'avance                       |                  |  |                  |                  |
|                                 | <b>TOTAL (III)</b>                                | <b>400 530</b>   |  | <b>400 530</b>   | <b>419 487</b>   |
|                                 | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)          |                  |  |                  |                  |
|                                 | Primes de remboursement des obligations (V)       |                  |  |                  |                  |
|                                 | Ecarts de conversion actif (VI)                   |                  |  |                  |                  |
|                                 | <b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>                       | <b>1 424 530</b> |  | <b>1 424 530</b> | <b>1 443 487</b> |

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/09/2017

30/09/2016

|                      |                                                                          |                  |                  |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Capitaux Propres     | Capital social ou individuel                                             | 10 000           | 10 000           |
|                      | Primes d'émission, de fusion, d'apport ...                               |                  |                  |
|                      | Ecarts de réévaluation                                                   |                  |                  |
|                      | <b>RESERVES</b>                                                          |                  |                  |
|                      | Réserve légale                                                           | 1 000            | 1 000            |
|                      | Réserves statutaires ou contractuelles                                   |                  |                  |
|                      | Réserves réglementées                                                    |                  |                  |
|                      | Autres réserves                                                          | 828 920          | 607 661          |
|                      | Report à nouveau                                                         |                  |                  |
|                      | <b>Résultat de l'exercice</b>                                            | <b>230 054</b>   | <b>221 259</b>   |
|                      | Subventions d'investissement                                             |                  |                  |
|                      | Provisions réglementées                                                  |                  |                  |
|                      | <b>Total des capitaux propres</b>                                        | <b>1 069 974</b> | <b>839 920</b>   |
| Autres fonds propres | Produits des émissions de titres participatifs                           |                  |                  |
|                      | Avances conditionnées                                                    |                  |                  |
|                      | <b>Total des autres fonds propres</b>                                    |                  |                  |
| Provisions           | Provisions pour risques                                                  |                  |                  |
|                      | Provisions pour charges                                                  |                  |                  |
|                      | <b>Total des provisions</b>                                              |                  |                  |
| DETTES (1)           | <b>DETTES FINANCIERES</b>                                                |                  |                  |
|                      | Emprunts obligataires convertibles                                       |                  |                  |
|                      | Autres emprunts obligataires                                             |                  |                  |
|                      | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)                  | 102              | 218 252          |
|                      | Emprunts et dettes financières divers                                    | 328 796          | 355 948          |
|                      | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                         |                  |                  |
|                      | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                                             |                  |                  |
|                      | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                 |                  |                  |
|                      | Dettes fiscales et sociales                                              | 17 426           | 21 508           |
|                      | <b>DETTES DIVERSES</b>                                                   |                  |                  |
|                      | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                          |                  |                  |
|                      | Autres dettes                                                            | 8 232            | 7 859            |
|                      | Produits constatés d'avance (1)                                          |                  |                  |
|                      | <b>Total des dettes</b>                                                  | <b>354 556</b>   | <b>603 566</b>   |
|                      | Ecarts de conversion passif                                              |                  |                  |
|                      | <b>TOTAL PASSIF</b>                                                      | <b>1 424 530</b> | <b>1 443 487</b> |
|                      | Résultat de l'exercice exprimé en centimes                               | 230 053,60       | 221 259,14       |
| (1)                  | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                    | 354 556          | 129 478          |
| (2)                  | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | 102              | 98               |

# Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

30/09/2017

30/09/2016

|                                |                                                                 | France         | Exportation | 12 mois        | 12 mois        |
|--------------------------------|-----------------------------------------------------------------|----------------|-------------|----------------|----------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION        | Ventes de marchandises                                          |                |             |                |                |
|                                | Production vendue (Biens)                                       |                |             |                |                |
|                                | Production vendue (Services et Travaux)                         | 155 948        |             | 155 948        | 148 543        |
|                                | <b>Montant net du chiffre d'affaires</b>                        | <b>155 948</b> |             | <b>155 948</b> | <b>148 543</b> |
|                                | Production stockée                                              |                |             |                |                |
|                                | Production immobilisée                                          |                |             |                |                |
|                                | Subventions d'exploitation                                      |                |             |                |                |
| CHARGES D'EXPLOITATION         | Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges |                |             |                |                |
|                                | Autres produits                                                 |                |             |                |                |
|                                | <b>Total des produits d'exploitation (1)</b>                    |                |             | <b>155 948</b> | <b>148 543</b> |
|                                | Achats de marchandises                                          |                |             |                |                |
|                                | Variation de stock                                              |                |             |                |                |
|                                | Achats de matières et autres approvisionnements                 |                |             |                |                |
|                                | Variation de stock                                              |                |             |                |                |
| CHARGES D'EXPLOITATION         | Autres achats et charges externes                               |                |             | 37 921         | 38 876         |
|                                | Impôts, taxes et versements assimilés                           |                |             | 6 582          | 5 026          |
|                                | Salaires et traitements                                         |                |             | 72 832         | 72 621         |
|                                | Charges sociales du personnel                                   |                |             |                | (1 309)        |
|                                | Cotisations personnelles de l'exploitant                        |                |             | 38 726         | 38 612         |
|                                | Dotations aux amortissements :                                  |                |             |                |                |
|                                | - sur immobilisations                                           |                |             |                |                |
| CHARGES D'EXPLOITATION         | - charges d'exploitation à répartir                             |                |             |                |                |
|                                | Dotations aux dépréciations :                                   |                |             |                |                |
|                                | - sur immobilisations                                           |                |             |                |                |
|                                | - sur actif circulant                                           |                |             |                |                |
|                                | Dotations aux provisions                                        |                |             |                |                |
|                                | Autres charges                                                  |                |             |                |                |
|                                | <b>Total des charges d'exploitation (2)</b>                     |                |             | <b>156 061</b> | <b>153 825</b> |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b> |                                                                 |                |             | <b>(113)</b>   | <b>(5 283)</b> |

# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

30/09/2017

30/09/2016

| RESULTAT D'EXPLOITATION                                |                                                                                | (113)          | (5 283)        |
|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Opéra.<br>comm.                                        | Bénéfice attribué ou perte transférée<br>Perte supportée ou bénéfice transféré |                |                |
| PRODUITS<br>FINANCIERS                                 | De participations (3)                                                          | 236 042        | 236 042        |
|                                                        | D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)                 |                |                |
|                                                        | Autres intérêts et produits assimilés (3)                                      |                |                |
|                                                        | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges              |                |                |
|                                                        | Différences positives de change                                                |                |                |
|                                                        | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                  |                |                |
|                                                        | <b>Total des produits financiers</b>                                           | <b>236 042</b> | <b>236 042</b> |
| CHARGES<br>FINANCIERES                                 | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions              | 6 344          | 9 946          |
|                                                        | Intérêts et charges assimilées (4)                                             |                |                |
|                                                        | Différences négatives de change                                                |                |                |
|                                                        | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                 |                |                |
|                                                        | <b>Total des charges financières</b>                                           | <b>6 344</b>   | <b>9 946</b>   |
| <b>RESULTAT FINANCIER</b>                              |                                                                                | <b>229 698</b> | <b>226 096</b> |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>                   |                                                                                | <b>229 585</b> | <b>220 814</b> |
| PRODUITS<br>EXCEPTIONNELS                              | Sur opérations de gestion                                                      | 2              |                |
|                                                        | Sur opérations en capital                                                      |                |                |
|                                                        | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges              |                |                |
|                                                        | <b>Total des produits exceptionnels</b>                                        | <b>2</b>       |                |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES                             | Sur opérations de gestion                                                      | 1              | 1              |
|                                                        | Sur opérations en capital                                                      |                |                |
|                                                        | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions              |                |                |
|                                                        | <b>Total des charges exceptionnelles</b>                                       | <b>1</b>       | <b>1</b>       |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                           |                                                                                |                |                |
| PARTICIPATION DES SALARIES<br>IMPOTS SUR LES BENEFICES |                                                                                | (468)          | (446)          |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                              |                                                                                | <b>391 992</b> | <b>384 585</b> |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                               |                                                                                | <b>161 938</b> | <b>163 325</b> |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>                          |                                                                                | <b>230 054</b> | <b>221 259</b> |

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs  
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs  
 (3) dont produits concernant les entreprises liées  
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 424 530** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **391 992** euros et un total **charges** de **161 938** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **230 054** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2016** et finit le **30/09/2017**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

## Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

## Créances et dettes

Les créances et les dettes 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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

## Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

## Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

## ANNEXE - Elément 5

## Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

|                                                                   |                                               | 30/09/2017 | 1 an au plus | plus d'1 an |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------|--------------|-------------|
| CREANCES                                                          | Créances rattachées à des participations      |            |              |             |
|                                                                   | Prêts (1) (2)                                 |            |              |             |
|                                                                   | Autres immobilisations financières            |            |              |             |
|                                                                   |                                               |            |              |             |
|                                                                   | Clients douteux ou litigieux                  |            |              |             |
|                                                                   | Autres créances clients                       | 8 818      | 8 818        |             |
|                                                                   | Créances représentatives des titres prêtés    |            |              |             |
|                                                                   | Personnel et comptes rattachés                |            |              |             |
|                                                                   | Sécurité sociale et autres organismes sociaux |            |              |             |
|                                                                   | Impôts sur les bénéfices                      | 1 352      | 1 352        |             |
|                                                                   | Taxes sur la valeur ajoutée                   | 1 295      | 1 295        |             |
|                                                                   | Autres impôts, taxes versements assimilés     |            |              |             |
|                                                                   | Divers                                        |            |              |             |
|                                                                   | Groupe et associés (2)                        |            |              |             |
|                                                                   | Débiteurs divers                              |            |              |             |
|                                                                   | Charges constatées d'avances                  |            |              |             |
| TOTAL DES CREANCES                                                |                                               | 11 465     | 11 465       |             |
| (1) Prêts accordés en cours d'exercice                            |                                               |            |              |             |
| (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice                    |                                               |            |              |             |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |                                               |            |              |             |

|                                                    |                                                      | 30/09/2017 | 1 an au plus | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------|--------------|-----------|---------------|
| DETTES                                             | Emprunts obligataires convertibles (1)               |            |              |           |               |
|                                                    | Autres emprunts obligataires (1)                     |            |              |           |               |
|                                                    | Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1) | 102        | 102          |           |               |
|                                                    | Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) |            |              |           |               |
|                                                    | Emprunts et dettes financières divers (1) (2)        |            |              |           |               |
|                                                    | Fournisseurs et comptes rattachés                    |            |              |           |               |
|                                                    | Personnel et comptes rattachés                       | 8 000      | 8 000        |           |               |
|                                                    | Sécurité sociale et autres organismes sociaux        | 4 328      | 4 328        |           |               |
|                                                    | Impôts sur les bénéfices                             |            |              |           |               |
|                                                    | Taxes sur la valeur ajoutée                          | 4 868      | 4 868        |           |               |
|                                                    | Obligations cautionnées                              |            |              |           |               |
|                                                    | Autres impôts, taxes et assimilés                    | 230        | 230          |           |               |
|                                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés      |            |              |           |               |
|                                                    | Groupe et associés (2)                               | 328 796    | 328 796      |           |               |
|                                                    | Autres dettes                                        | 8 232      | 8 232        |           |               |
|                                                    | Dettes représentatives de titres empruntés           |            |              |           |               |
|                                                    | Produits constatés d'avance                          |            |              |           |               |
| TOTAL DES DETTES                                   |                                                      | 354 556    | 354 556      |           |               |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice         |                                                      |            |              |           |               |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice        |                                                      | 215 675    |              |           |               |
| (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) |                                                      | 280 007    |              |           |               |

ANNEXE - Elément 6.10

## Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/09/2017

|                               |       |       |
|-------------------------------|-------|-------|
| Total des Produits à recevoir |       | 8 818 |
| Autres créances clients       |       | 8 818 |
| Solde prestations a.f.t       | 8 818 |       |

## ANNEXE - Elément 6.11

# Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/09/2017

|                                                               |              |               |
|---------------------------------------------------------------|--------------|---------------|
| <b>Total des Charges à payer</b>                              |              | <b>20 564</b> |
| <b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b> |              | <b>102</b>    |
| <i>Frais bancaires à payer</i>                                | <i>102</i>   |               |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b>                            |              | <b>12 230</b> |
| <i>Primes à payer</i>                                         | <i>8 000</i> |               |
| <i>Prov charges sur prime à payer</i>                         | <i>4 000</i> |               |
| <i>Etat charges à payer</i>                                   | <i>230</i>   |               |
| <b>Autres dettes</b>                                          |              | <b>8 232</b>  |
| <i>Divers charges à payer</i>                                 | <i>8 232</i> |               |

ANNEXE - Elément 6.12

## Charges constatées d'avance

| Etat exprimé en euros                         |  | Période | Montants | 30/09/2017 |
|-----------------------------------------------|--|---------|----------|------------|
| Charges constatées d'avance - EXPLOITATION    |  |         |          |            |
| Charges constatées d'avance - FINANCIERES     |  |         |          |            |
| Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES |  |         |          |            |
| TOTAL                                         |  |         |          |            |
|                                               |  |         |          |            |

**POWDER SERVICES FRANCE**

**Société à responsabilité limitée au capital de 10 000 €uros**

**Siège social : Place du Clos Réaumur  
37110 CHATEAU-RENAULT**

**752 148 502 RCS TOURS**

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE  
DU 31 MARS 2018**

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat  
de l'exercice clos le 30 septembre 2017**

**DEUXIEME RESOLUTION**

L'assemblée générale décide, sur proposition du gérant, d'affecter le bénéfice de l'exercice de 230 053,60 euros, de la manière suivante :

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| Bénéfice de l'exercice | 230 053,60 euros |
|------------------------|------------------|

En totalité au compte « Autres réserves »  
Lequel passe de 828 920,33 euros à 1 058 973,93 euros.

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

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 31 mars 2018**

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme  
La Gérante



