RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1996 B 12191
Numéro SIREN : 408 861 102
Nom ou dénomination : ABCD

Ce dépôt a été enregistré le 27/09/2019 sous le numéro de dépôt 102538



20191025382018

DATE DEPOT : 27/09/2019

N° DE DEPOT : 102538

N° GESTION : 1996B12191

N° SIREN : 408861102

DENOMINATION : ABCD

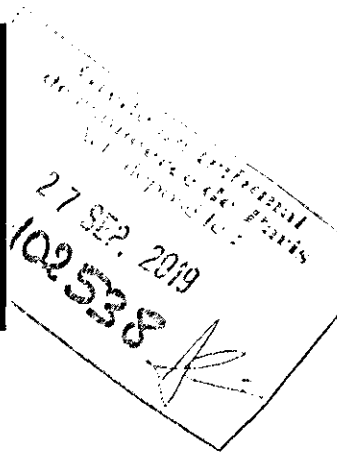
ADRESSE : 6 BD DE STRASBOURG 75010 PARIS

MILLESIME : 2018

.

ABCD

SARL au capital de 8 000 Euros
divisé en 500 parts sociales de 16 Euros chacune
Siège social : 6, boulevard de Strasbourg – 75010 PARIS
RCS PARIS B 408 861 102
SIRET : 408 861 102 00031 - APE : 7112B



EXTRAIT DU PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 28 JUIN 2019

DEUXIEME RESOLUTION

Les associés décident d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2018, soit la somme de **154 544 €** de la manière suivante :

- report à nouveau	154 544 €

Du fait de cette affectation, le poste "report à nouveau" s'élève à la somme de 470 814 € (créditeur).

Conformément à la loi, il est rappelé qu'aucune distribution de dividende n'a été faite au titre des trois derniers exercices.

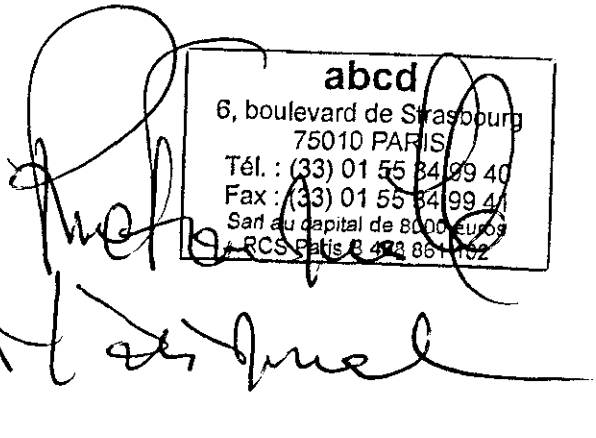
Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le Gérant

abcd
6, boulevard de Strasbourg
75010 PARIS
Tél. : (33) 01 55 34 99 40
Fax : (33) 01 55 34 99 41
Sarl au capital de 8000 Euros
RCS Paris B 408 861 102

abcd sn

Bilan et Compte de résultat



Certifié conforme à l'original

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos 31/12/2018 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	13 874	10 588	3 285		3 285
Fonds commercial	4 573		4 573	4 573	
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	136 771	129 664	7 107	6 254	853
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	800		800	50	750
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	24 750		24 750	24 750	
TOTAL (I)	**180 768**	**140 252**	**40 516**	**35 628**	**4 888**
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	360 899		360 899	256 559	104 340
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel	3 127		3 127		3 127
. Organismes sociaux				4 054	- 4 054
. Etat, impôts sur les bénéfices	42 675		42 675	93 887	- 51 212
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	4 261		4 261	11 893	- 7 632
. Autres	61 987		61 987	206	61 781
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	229		229	229	
Disponibilités	246 976		246 976	237 605	9 371
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	10 700		10 700	8 264	2 436
TOTAL (II)	**730 853**		**730 853**	**612 696**	**118 157**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	**911 621**	**140 252**	**771 369**	**648 324**	**123 045**

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 8 000)	8 000	8 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	800	800	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	316 270	177 630	138 640
Résultat de l'exercice	154 544	138 640	15 904
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	**479 614**	**325 070**	**154 544**
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
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			
. Découverts, concours bancaires	611		611
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés		145	- 145
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	51 817	80 381	- 28 564
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	24 140	33 500	- 9 360
. Organismes sociaux	79 627	97 355	- 17 728
. Etat, impôts sur les bénéfices	42 959		42 959
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	79 502	66 277	13 225
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	7 911	7 414	497
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	5 189	12 807	- 7 618
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance		25 375	- 25 375
TOTAL (IV)	**291 755**	**323 254**	**- 31 499**
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	**771 369**	**648 324**	**123 045**

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice N 31/12/2018 12 mois			Exercice N-1 31/12/2017 12 mois	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	1 207 703	49 696	1 257 399	1 178 226	79 173	6.72
Chiffres d'affaires Nets	**1 207 703**	**49 696**	**1 257 399**	**1 178 226**	**79 173**	**6,72**
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			30 684		30 684	N/S
Autres produits			3	1	2	200.00
Total des produits d'exploitation (I)			**1 288 086**	**1 178 227**	**109 859**	**9,32**
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 approv.)						
Autres achats et charges externes			243 053	279 358	- 36 305	-13.00
Impôts, taxes et versements assimilés			12 672	10 820	1 852	17.12
Salaires et traitements			569 013	525 162	43 851	8.35
Charges sociales			272 807	230 874	41 933	18.16
Dotations aux amortissements sur immobilisations			6 421	4 704	1 717	36.50
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant				30 684	- 30 684	-100
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			1 636	64	1 572	N/S
Total des charges d'exploitation (II)			**1 105 601**	**1 081 667**	**23 934**	**2,21**
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			**182 485**	**96 560**	**85 925**	**88,99**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations			238	173	65	37,57
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés			2 597	245	2 352	960,00
Reprises sur provisions et transferts de charges			3 800		3 800	N/S
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			**6 635**	**418**	**6 217**	**N/S**
Dotations financières aux amortissements et provisions				800	- 800	-100
Intérêts et charges assimilées			265	1 101	- 836	-75,93
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			**265**	**1 901**	**- 1 636**	**-86,06**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			**6 370**	**-1 483**	**7 853**	**529,53**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			**188 855**	**95 077**	**93 778**	**98,63**

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		1 088	- 1 088	-100
Produits exceptionnels sur opérations en capital	35 000		35 000	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	**35 000**	**1 088**	**33 912**	**N/S**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	14 996	200	14 796	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	3 050		3 050	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	18 046	200	17 846	N/S
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**16 954**	**888**	**16 066**	**N/S**
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	51 266	-42 675	93 941	220,13
Total des Produits (I+III+V+VII)	**1 329 721**	**1 179 733**	**149 988**	**12,71**
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	**1 175 178**	**1 041 093**	**134 085**	**12,88**
RESULTAT NET	**154 544**	**138 640**	**15 904**	**11,47**
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes aux comptes

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018 dont le total est de 771 368,87 Euros
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 154 543,51 Euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :
- Fonds commercial
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Liste des filiales et participations

Règles et méthodes comptables

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou 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 décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :
- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	**de 03 à 05 ans**
Brevets	**07 ans**
Agencements, aménagements des terrains	**de 06 à 10 ans**
Constructions	**de 10 à 20 ans**
Agencement des constructions	**12 ans**
Matériel et outillage industriels	**05 ans**
Agencements, aménagements, installations	**de 06 à 10 ans**
Matériel de transport	**04 ans**
Matériel de bureau et informatique	**de 03 à 10 ans**
Mobilier	**de 05 à 10 ans**

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

EN COURS DE SERVICES

Les en cours de production de services sont valorisés au coût de revient de production des travaux et services de l'étude en cours.
La méthode de valorisation des en cours repose sur le phasage des contrats. Le résultat dégagé sur les phases achevées est constaté en comptabilité, même si le contrat dans sa globalité n'est pas achevé, chaque phase étant indépendante des autres et pouvant être considérée comme un contrat indépendant.

Dès qu'il apparaît probable qu'une étude s'achèvera par une perte, une provision pour perte à terminaison est enregistrée à hauteur de la totalité de la perte prévisible.

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intérimaires ou consolidés.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option d'une diminution des charges de personnel, au crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),

Au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2018, le montant du CICE ressort à 8 307 euros (contre 9 184 euros l'année dernière). Le CICE a été imputé sur le solde de l'impôt sur les sociétés.

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité de l'entreprise à travers notamment des efforts en matière de recherche et d'innovation, de formation et de recrutement et de prospection de nouveaux marchés.

FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017,
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce.

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

CREDIT IMPOT RECHERCHE (CIR)

Au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2017, il avait été déclaré et demandé le remboursement d'un CIR pour un montant de 42 675 euros. En 2018, le CIR 2017 n'a pas encore été remboursé par le Trésor Public, un examen de celui-ci étant actuellement en cours. Cet examen est effectué par le Ministère de l'Enseignement Supérieur, de la Recherche et de l'Innovation.
Aucune demande de CIR n'a été effectuée au titre de 2018.
En conséquence, aucun CIR n'a été provisionné dans les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2018.

ENGAGEMENT EN MATIERE DE RETRAITE

Aucune provision pour départ à la retraite n'est constituée à la date d'arrêté des comptes, le montant des engagements de la société en matière d'indemnité de départ à la retraite étant jugé non significatif.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au debut d'exercice	Augmentations	
		Reevaluation en cours d'exercice	Acquisitions, creations, virements pst a pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	13 967		4 480
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements	57 832		6 079
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	72 860		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	**130 692**		**6 079**
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	3 850		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	24 750		
TOTAL	**28 600**		
TOTAL GENERAL	**173 259**		**10 559**

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			18 447	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements			63 911	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			72 860	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			**136 771**	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations		3 050	800	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			24 750	
TOTAL		**3 050**	**25 550**	
TOTAL GENERAL		**3 050**	**180 768**	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	9 394	1 195		10 588
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers	56 554	1 820		58 374
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	67 884	3 406		71 290
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	**124 438**	**5 226**		**129 664**
TOTAL GENERAL	**133 831**	**6 421**		**140 252**

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	1 195				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers	1 820				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	3 406				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	**5 226**				
TOTAL GENERAL	**6 421**				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Debut exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges				
Pour garanties données clients				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières	3 800		3 800	
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients				
Autres dépréciations	30 684		30 684	
TOTAL Dépréciations	**34 484**		**34 484**	
TOTAL GENERAL	**34 484**		**34 484**	
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation			30 684	
- financières			3 800	
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	24 750		24 750
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	360 899	360 899	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	3 127	3 127	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	42 675	42 675	
- T.V.A	4 261	4 261	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	25 231	25 231	
Débiteurs divers	36 756	36 756	
Charges constatées d'avance	10 700	10 700	
TOTAL GENERAL	**508 398**	**483 648**	**24 750**
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	611	611		
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	51 817	51 817		
Personnel et comptes rattachés	24 140	24 140		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	79 627	79 627		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	42 959	42 959		
- T.V.A	79 502	79 502		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	7 911	7 911		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	5 189	5 189		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	**291 755**	**291 755**		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Fonds commercial

DESIGNATION	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
Ingénierie et études techniques	4 573			4 573

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	74 519
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	1 840
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	**76 358**

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	611
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 262
Dettes fiscales et sociales	60 586
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	**85 459**

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	10 700	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	**10 700**	

Commentaires :

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	500	16.00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	500	16.00

Commentaires :

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	
Ventes de produits finis	
Prestations de services	1 257 399
TOTAL	**1 257 399**

Répartition par marché géographique	Montant
France	1 207 703
Etranger	49 696
TOTAL	**1 257 399**

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
SARL epc, en liquidation	8 000	6 942	10,00	800	800	24 996			34 253	
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

Par AGE en date du 2 janvier 2018, les associés d'epc ont prononcé la dissolution anticipée de la société et sa mise en liquidation volontaire. Les titres de participation de la société epc détenus par abcd avaient, en conséquence, été provisionnés à 100% au 31/12/2017.

Le liquidateur ayant procédé à la cession des titres de participation de la SCI 6 boulevard de Strasbourg détenus par epc, la société epc est revenue in bonis. Il a été décidé de reprendre la provision pour dépréciation des titres de participation comptabilisée dans abcd en 2017.

De même, le compte courant débiteur d'epc a fait l'objet d'une reprise de provision pour dépréciation pour un montant de 17 728 euros.

Les comptes clos le 31/12/2018 sont également impactés de la liquidation de la filiale abcd délégation, radiée du R.C.S. de Paris en date du 08/06/2018 (reprise des provisions pour dépréciation antérieurement constituées pour un total de 15 956 euros).

La société a cédé la totalité de ses parts de la SCI 6 boulevard de Strasbourg en novembre 2018.