

RCS : LYON

Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1986 B 00115

Numéro SIREN : 334 503 430

Nom ou dénomination : CABINET MARC DAJEAN

Ce dépôt a été enregistré le 14/03/2019 sous le numéro de dépôt B2019/008414

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n°de dépôt : **B2019/008414**
n°de gestion : **1986B00115**
n°SIREN : **334 503 430 RCS Lyon**

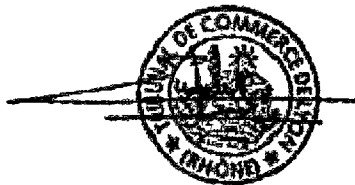
Le greffier du Tribunal de Commerce de Lyon certifie avoir procédé le 14/03/2019 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

CABINET MARC DAJEAN - Société par actions simplifiée
32 rue de la République 69150 Decines-charpieu -FRANCE-

date de clôture : 31/08/2018

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les événements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



5224796

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/08/2018 12			Exercice N-1 31/08/2017 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	12 917	12 917				
	Fonds commercial (1)	62 504	8 979	53 525	53 525		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	86 520	85 044	1 476	2 705	1 230	45.45
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	161 940	106 940	55 000	56 230	1 230	2.19
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens	1 200		1 200	3 000	1 800	60.00
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	82 444	10 280	72 164	80 824	8 659	10.71
	Autres créances	8 161		8 161	15 984	7 823	48.95
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	641 449		641 449	582 613	58 836	10.10
	Charges constatées d'avance (3)	5 186		5 186	2 135	3 051	142.90
	Total III	738 440	10 280	728 160	684 556	43 604	6.37
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		900 380	117 220	783 160	740 786	42 375	5.72

Certifiée conforme aux écritures

[Signature]

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

12 336

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/08/2018 12	Exercice N-1 31/08/2017 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 155 505)	155 505	155 505		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecart de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	15 551	15 551		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	313 609	299 601	14 007	4.68
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	39 239	14 007	25 232	180.13
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	523 903	484 664	39 239	8.10
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges	31 531	26 847	4 684	17.45
	Total III	31 531	26 847	4 684	17.45
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	57 965	56 445	1 520	2.69
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 256	11 700	6 556	56.03
	Dettes fiscales et sociales	150 697	158 416	7 719	4.87
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	809	2 714	1 905	70.20
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	227 726	229 275	1 549	0.68
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	783 160	740 786	42 375	5.72

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

227 726

229 275

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/08/2018 12			Exercice N-1 31/08/2017 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	616 422		616 422	542 093	74 329	13.71
Chiffre d'affaires NET	616 422		616 422	542 093	74 329	13.71
Production stockée			1 800	2 000	200	10.00
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			41 085	45 715	4 630	10.13
Autres produits			78	7	71	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			655 784	585 815	69 970	11.94
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			108 850	100 776	8 074	8.01
Impôts, taxes et versements assimilés			6 649	6 639	10	0.15
Salaires et traitements			319 913	314 468	5 445	1.73
Charges sociales			124 651	113 412	11 238	9.91
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 230	7 318	6 089	83.20
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			10 280	1 603	8 677	541.30
Dotations aux provisions			31 531	26 847	4 684	17.45
Autres charges			5 391	736	4 655	632.06
Total des Charges d'exploitation (II)			608 495	571 800	36 694	6.42
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			47 290	14 014	33 275	237.44
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges affectées à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/08/2018 12	31/08/2017 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI				
2. Résultat financier (V-VI)				
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	47 290	14 014	33 275	237.44
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	69		69	
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	69		69	
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII				
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	69		69	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	8 120	7	8 113	NS
Total des produits (I+III+V+VII)	655 854	585 815	70 039	11.96
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	616 615	571 807	44 807	7.84
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	39 239	14 007	25 232	180.13

* Y compris Redevance de crédit bail mobilier
Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 01/09/2017 au 31/08/2018

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Application du règlement CRC 2002-10 du 12/12/2002 et 2003-07 du 12/12/2003; du règlement CRC 2004-06

Mesure de simplification pour les PME : amortissement sur la durée d'usage

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE 2017 pour un montant de 8 342 €

ANNEXE

Exercice du 01/09/2017 au 31/08/2018

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/09/2017 au 31/08/2018

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	75 421	
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			
Installations générales agencements aménagements divers			
Matériel de transport	43 969		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	42 551		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	86 520		
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières			
TOTAL			
TOTAL GENERAL	161 940		

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL			75 421	75 421
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales agencements aménagements constr.					
Installations techniques, Matériel et outillage industriel					
Installations générales agencements aménagements divers					
Matériel de transport				43 969	43 969
Matériel de bureau et informatique, Mobilier				42 551	42 551
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL				86 520	86 520
Participations évaluées par mises en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts, autres immobilisations financières					
TOTAL					
TOTAL GENERAL				161 940	161 940

ANNEXE

Exercice du 01/09/2017 au 31/08/2018

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	12 917			12 917
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel				
Installations générales agencements aménagements divers				
Matériel de transport	43 969			43 969
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	39 846	1 230		41 076
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	83 814	1 230		85 044
TOTAL GENERAL	96 731	1 230		97 961

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.					
Instal.techniques matériel outillage indus.					
Instal.générales agenc.aménag.divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau informatique mobilier	1 230				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	1 230				
TOTAL GENERAL	1 230				

ANNEXE

Exercice du 01/09/2017 au 31/08/2018

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires	26 847	31 531	26 847		31 531
Impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL	26 847	31 531	26 847		31 531

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles	8 979				8 979
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	6 990	10 280	6 990		10 280
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL	15 969	10 280	6 990		19 259
TOTAL GENERAL	42 816	41 811	33 837		50 790

Dont dotations et reprises
d'exploitation
financières
exceptionnelles

41 811

33 837

ANNEXE

Exercice du 01/09/2017 au 31/08/2018

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux	12 336	0	12 336
Autres créances clients	70 108	70 108	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	222	222	
Taxe sur la valeur ajoutée	3 043	3 043	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques	4 896	4 896	
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	5 186	5 186	
TOTAL	95 791	83 455	12 336
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	18 256	18 256		
Personnel et comptes rattachés	72 348	72 348		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	45 040	45 040		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	28 839	28 839		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	4 372	4 372		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	58 063	58 063		
Autres dettes	809	809		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	227 726	227 726		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

ANNEXE

Exercice du 01/09/2017 au 31/08/2018

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

[illegible]

ANNEXE

Exercice du 01/09/2017 au 31/08/2018

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Autres créances	4 896
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
Total	4 896

ANNEXE

Exercice du 01/09/2017 au 31/08/2018

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 256
Dettes fiscales et sociales	99 566
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	117 822

CONTRIBUTION ECONOMIQUE TERRITORIALE: DETERMINATION
DE LA VALEUR AJOUTEE ET EFFECTIFS

DGFIP N° 2059-E-SD 2018

Formulaire obligatoire (art. 53 A
du Code Général des Impôts)

16

Désignation de l'entreprise : S.A.S. CABINET MARC DAJEAN					Néant ☐ *	
Si entreprise membre d'une intégration fiscale, indiquez le SIREN de la tête de groupe :						
Exercice ouvert le : 01/09/2017			et clos le : 31/08/2018		Durée en nombre de mois 1 2	
I- Chiffre d'affaires de référence CVAE						
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises					OA	616 422
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées					OK	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante					OL	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges					OT	
TOTAL 1					OX	616 422
II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée						
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)					OH	78
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation					OE	
Subventions d'exploitation reçues					OF	
Variation positive des stocks					OD	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée					OI	682
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation					XT	
TOTAL 2					OM	760
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (I)						
Achats					ON	
Variation négative des stocks					OQ	1 800
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances					OR	74 419
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois					OS	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée					OZ	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)					OW	5 391
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée					OU	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois					O9	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante					OY	
TOTAL 3					OJ	81 610
IV- Valeur ajoutée produite						
Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3)					OG	535 572
V- Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises						
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires nos 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires nos 1329-AC et 1329-DEF).					SA	535 572
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE						
Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD						
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case			EV	x		
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX)			GX	616 422	Effectifs au sens de la CVAE *	EY 6
Période de référence			GY	01/09/2017	GZ	31/08/2018
Date de cessation			HR			
VI - Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs						
Effectif moyen du personnel * :					YP	6
dont apprentis					YF	
dont handicapés					YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale					RL	
(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OW des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.						
* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2032-NOT-SD § Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs						

QUADRATUS Informatique

CABINET MARC DAJEAN

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux comptes
Société par actions simplifiée au capital de 155 505 euros
Siège social : DECINES (Rhône), 32 rue de la République
334 503 430 - RCS LYON

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT SOUMISE A L'ASSEMBLEE
ET APPROUVE PAR ELLE LE 19 FEVRIER 2019

.../

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2018, soit	39 239,14 €
- au compte « AUTRES RESERVES », dont le montant au 31 août 2018, soit	313 608,60 €
se trouve ainsi porté à	<u>352 847,74 €</u>

L'assemblée générale prend acte qu'aucun dividende n'a été mis en distribution au titre des trois exercices précédents.

/...

POUR EXTRAIT CERTIFIE CONFORME

