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 : 2014 B 01327
Numéro SIREN : 538 520 545
Nom ou dénomination : ABCV PARTICIPATIONS

Ce dépôt a été enregistré le 10/10/2018 sous le numéro de dépôt 97885

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

DATE DEPOT : 10-10-2018

N° DE DEPOT : 097885

N° GESTION : 2014B01327

N° SIREN : 538520545

DENOMINATION : ABCV PARTICIPATIONS

ADRESSE : 9 rue Georges Ville 75016 Paris

MILLESIME : 2017

ABCV PARTICIPATIONS

SOCIETE A RESPONSABILITE LIMITEE AU CAPITAL DE 2.260.000 EUROS
SIEGE SOCIAL : 9, RUE GEORGES VILLE – 75116 PARIS
538 520 545 R.C.S. PARIS

TEXTE DE L'AFFECTATION DE RESULTATS VOTE PAR L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 22 DECEMBRE 2017

Deuxième résolution

L'associé unique, approuvant la proposition de la Gérance, décide d'affecter le résultat bénéficiaire de l'exercice écoulé, s'élevant à la somme de 737.829 euros, en totalité au crédit du compte Autres Réserves qui sera porté d'un solde créditeur de 2.274.533 euros à un solde créditeur de 3.012.362 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243Bis du Code Général des Impôts, il est rappelé qu'il a été versé les dividendes suivants au titre des trois derniers exercices :

Exercices	Dividendes distribués
30/06/2014	-
30/06/2015	226.000 €
30/06/2016	100.000 €

Certifié conforme

Bilan actif

certifié conforme

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/06/2017	Net 30/06/2016
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	43 716	14 262	29 455	35 618
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	1 925 421		1 925 421	1 925 421
Créances rattachées aux participations	1 337 548		1 337 548	1 128 975
Autres titres immobilisés				
Prêts	500 000		500 000	422 777
Autres immobilisations financières	1 696		1 696	1 696
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**3 808 381**	**14 262**	**3 794 119**	**3 514 487**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				**5 224**
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	334 000		334 000	565 300
Autres créances	54 182		54 182	51 658
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 634 708		1 634 708	965 985
Charges constatées d'avance (3)	13 758		13 758	30 617
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**2 036 648**		**2 036 648**	**1 618 784**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**5 845 029**	**14 262**	**5 830 767**	**5 133 271**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	30/06/2017	30/06/2016
CAPITAUX PROPRES		
Capital	2 260 000	2 260 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Rèserve légale	226 000	226 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	2 274 533	1 529 786
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**737 829**	**844 748**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**5 498 362**	**4 860 533**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprés des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	63 321	14 769
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	70 047	47 272
Dettes fiscales et sociales	195 539	207 198
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 498	3 498
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	**332 405**	**272 738**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**5 830 767**	**5 133 271**
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	332 405	272 738
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations	30/06/2017	30/06/2016
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	550 000		550 000	550 000
Chiffre d'affaires net	**550 000**		**550 000**	**550 000**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges				
Autres produits			2	4
Total produits d'exploitation (I)			**550 002**	**550 004**
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			211 487	181 518
Impôts, taxes et versements assimilés			20 371	8 596
Salaires et traitements			257 566	216 204
Charges sociales			94 015	83 251
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			8 358	5 822
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			5 203	228
Total charges d'exploitation (II)			**597 000**	**495 619**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**-46 999**	**54 385**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)			731 958	872 294
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			1 350	5 351
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			77 223	
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			**810 531**	**877 645**
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				77 223
Intérêts et charges assimilées (4)			469	12 142
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			**469**	**89 365**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			**810 062**	**788 280**
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			**763 063**	**842 666**

Compte de résultat (suite)

	30/06/2017	30/06/2016
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	213	2 231
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	**213**	**2 231**
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	398	148
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	**398**	**148**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**-185**	**2 082**
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	25 049	
Total des produits (I+III+V+VII)	**1 360 745**	**1 429 880**
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**622 916**	**585 132**
BENEFICE OU PERTE	**737 829**	**844 748**
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées	731 957	
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

DOCUMENTS DE SYNTHESE 2017

Période du 01/07/2016 au 30/06/2017

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : EURL ABCV PARTICIPATIONS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2017, dont le total est de 5 830 767 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 737 829 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2016 au 30/06/2017.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 19/09/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2017 sont établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2016-07 du 26/12/2016 applicable aux exercices clos le 31/12/2016 et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).
Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
* Matériel de transport : 4 à 5 ans
* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.
L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 4 265 euros a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2016 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 580			1 580
- Matériel de transport	29 765			29 765
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	10 177	2 195		12 371
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	41 522	2 195		43 716
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	3 054 396	208 573		3 262 969
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	501 696			501 696
Immobilisations financières	3 556 092	208 573		3 764 665
ACTIF IMMOBILISE	**3 597 614**	**210 767**		**3 808 381**

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SAS ARCHIMAGE 75116 PARIS	207 200	2 650 016	95,22	896 275
SCI ABCV PATRIMOINE 75116 PARIS	2 000	28 118	99,95	24 317
SCI ABCV PATRIMOINE 2 75116 PARIS	2 000	-54 408	99,95	-2 581
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SAS MYARCHIMAGE3D 75116 PARIS	4 500	-7 207	33,33	-4 303

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	1 923 921	1 923 921	1 299 624		714 777
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	1 500	1 500	37 925		
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	9	158		167
- Matériel de transport	4 448	5 953		10 401
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 446	2 247		3 693
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	5 904	8 358		14 262
ACTIF IMMOBILISE	**5 904**	**8 358**		**14 262**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 2 241 184 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	1 337 548		1 337 548
Prêts	500 000		500 000
Autres	1 696		1 696
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	334 000	334 000	
Autres	54 182	54 182	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	13 758	13 758	
Total	**2 241 184**	**401 940**	**1 839 244**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
CHARGES SOCIALES - PRODUITS À RECEV	47
ETAT - PRODUITS À RECEVOIR	2 491
Total	**2 538**

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 2 260 000,00 euros décomposé en 2 260 000 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 332 405 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprés des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financiéres divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	70 047	70 047		
Dettes fiscales et sociales	195 539	195 539		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 498	3 498		
Autres dettes (**)	63 321	63 321		
Produits constatés d'avance				
Total	**332 405**	**332 405**		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	63 321			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'éléve à 63 320 euros.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	1 200
DETTES PROVIS. PR CONGÉS À PAYER	13 342
PRIMES A PAYER	38 139
INTERESSEMENT A PAYER	7 029
CHARGES SOCIALES S/CONGÉS À PAYER	5 832
RSI A PAYER	3 264
CHARGES SOCIALES S/ PRIMES A PAYER	17 163
ETAT - AUTRES CHARGES À PAYER	3 750
Total	**89 718**

Autres informations

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATÉES D AVANCE	13 758		
Total	**13 758**		

Autres informations

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.