

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 : 2011 B 23393

Numéro SIREN : 537 920 647

Nom ou dénomination : 11-13 EDITIONS

Ce dépôt a été enregistré le 18/05/2018 sous le numéro de dépôt 31832



20180318322016

DATE DEPOT : 18/05/2018

N° DE DEPOT : 31832

N° GESTION : 2011B23393

N° SIREN : 537920647

DENOMINATION : 11-13 EDITIONS

ADRESSE : 101 rue de Sèvres 75006 Paris

MILLESIME : 2016

.

11 – 13 EDITIONS
SAS au capital de € 1 000.00
Siège Social : 101 RUE DE SEVRES - 75 006 PARIS
RCS PARIS 537 920 647



PROCES VERBAL
ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DES ACTIONNAIRES
DU 30 JUIN 2017

L'an deux mille dix sept,
Le trente juin à dix-sept heures,

Dans les locaux de la société 11 – 13 EDITIONS au 101 Rue de Sèvres, 75 006
PARIS,

Les actionnaires de la société 11 – 13 EDITIONS, société par actions simplifiées au
capital de 1 000 €, se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire, sur convocation
du Président en date du 30 juin 2017.

Il a été établi une feuille de présence à laquelle ont été annexés les pouvoirs des
Actionnaires représentés par les mandataires, et qui a été émarginée par les
Actionnaires présents et par les mandataires des Actionnaires représentés.

L'Assemblée est présidée par Monsieur Jean-Claude LEFRANC, Président.

La feuille de présence, certifiée exacte par le Président, permet de constater que les
actionnaires sont présents ou représentés et que les Actionnaires présents ou
représentés possèdent 100% des actions composant le capital social.

L'Assemblée est déclarée régulièrement constituée pour délibérer valablement
comme Assemblée Générale Ordinaire.

Monsieur le Président dépose ensuite sur le bureau et met à la disposition des
membres de l'Assemblée :

- les copies des lettres de convocation adressées aux Actionnaires pour les
convoquer à la présente Assemblée,
- la feuille de présence à l'Assemblée à laquelle sont annexés les pouvoirs
des actionnaires représentés par les mandataires,

- l'inventaire et les comptes annuels comprenant le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés au 31 Décembre 2016.
- le rapport du Président.
- Un exemplaire des statuts de la société.
- Le texte des résolutions soumises au vote de l'assemblée.

Monsieur le Président déclare que la liste des Actionnaires, arrêtée le seizième jour avant la réunion de l'Assemblée a été tenue à la disposition des Actionnaires au siège social, pendant les quinze jours qui ont précédé la réunion de l'Assemblée, et qu'en outre les documents et renseignements prévus par les dispositions législatives et réglementaires ont été communiqués à chacun des actionnaires quinze jours au moins avant la date de la présente assemblée, le tout conformément aux dispositions des statuts.

L'Assemblée lui donne acte de ses déclarations.

Monsieur le Président rappelle ensuite que l'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

- 1 – Approbation des comptes annuels de l'exercice écoulé sur la base du rapport du Président, du compte de résultat 2016, préalablement transmis aux actionnaires et quitus au Président pour sa gestion.
- 2 – Approbation des dépenses et charges visées à l'article 39-4 & 39-5 du code général des impôts.
- 3 – Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 Décembre 2016.
- 4 – Approbation de la rémunération du Président.
- 5 – Lecture du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce, et décision à cet égard,
- 6 – Approbation de délivrance de pouvoir en vue d'effectuer les formalités au greffe du tribunal de commerce.

Puis il présente et commente les comptes sociaux et donne lecture du rapport de gestion établi par lui-même exposant l'activité au cours du dernier exercice écoulé, les résultats de cette activité et les progrès réalisés, les difficultés rencontrées et les

perspectives d'avenir et donne connaissance du tableau faisant apparaître les résultats financiers.

Enfin, Monsieur le Président déclare la discussion ouverte, et se tenir à la disposition de l'Assemblée pour fournir à ceux des membres qui le désirent, toutes explications et précisions nécessaires.

Puis personne ne demandant plus la parole, Monsieur le Président met successivement au vote les résolutions figurant à l'ordre du jour de l'Assemblée Générale Ordinaire.

DECISIONS DU RESSORT DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée générale ordinaire annuelle des actionnaires, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion établi par le Président approuve lesdits rapports ainsi que les comptes, soit le bilan, le compte de résultat et l'annexe, de l'exercice social clos le 31 Décembre 2016 tels qu'ils sont présentés et qui font apparaître une perte nette comptable de 15 164.86 Euros.

En conséquence, l'assemblée donne au Président quitus entier et sans réserve de sa gestion pour l'exercice clos.

Après en avoir débattu, cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

En application de l'article 223 quater du Code général des impôts, l'assemblée générale ordinaire annuelle des actionnaires approuve les dépenses et charges visées à l'article 39-4 & 39-5 dudit code, qui s'élèvent à un montant global 0 Euros et qui ont donné lieu à une imposition de 0 Euros.

Après en avoir débattu, cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve à l'unanimité la proposition du Président et décide d'affecter la perte de 15 164.86 Euros de l'exercice de la manière suivante :

Origine

Résultat de l'exercice : perte	15 164.86 €
Report à nouveau créditeur	2 338.44 €
Soit un total débiteur de	-12 826.42 €

Affectation

- Réserve légale 0.00 €

Report à nouveau débiteur -12 826.42 €

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de - 11 726.42 €.

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre de l'exercice.

Après en avoir débattu, cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

QUATRIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la rémunération de Monsieur Jean-Claude LEFRANC au titre de l'année 2016, soit 0 €. Cette rémunération est reconduite pour l'exercice 2017.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CINQUIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce et statuant sur ce rapport, prend acte qu'aucune convention de cette nature n'a été conclue au cours de l'exercice.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

SIXIEME RESOLUTION

Détermination des pouvoirs.


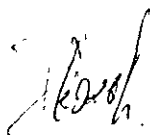
L'Assemblée Générale Ordinaire confère tout pouvoir au porteur d'un original d'une copie ou d'un extrait certifié conforme des présentes en vue d'effectuer toute formalité requise.

Cette décision, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des actionnaires présents.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, Monsieur le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès verbal qui a été signé par les actionnaires présents après lecture.

Le Président

A large, stylized handwritten signature in black ink, starting with a large 'C' and ending with a long horizontal stroke.A handwritten signature in black ink, appearing to be 'J. K. ...'.A handwritten signature in black ink, appearing to be 'W. ...'.

11 – 13 EDITIONS
SAS au capital de €. 1 000.00
Siège Social : 101 RUE DE SEVRES - 75 006 PARIS
RCS PARIS 537 920 647

CONVOCAION
A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
ANNUELLE DU 30 JUIN 2017 - 17 Heures.

AU SIEGE 11 – 13 EDITIONS – 101, rue de Sèvres – 75 006 PARIS

Actionnaires convoqués :

- ◊ Monsieur LEFRANC Jean-Claude,
Propriétaire de 600 (SIX CENTS) actions,

- ◊ Mademoiselle LEFRANC Déborah,
Propriétaire de 200 (DEUX CENTS) actions,

- ◊ Monsieur DUPUY Nils,
Propriétaire de 200 (DEUX CENTS) actions,

ORDRE DU JOUR

- 1 – Approbation des comptes annuels de l'exercice écoulé sur la base du rapport du Président, du compte de résultat 2016, préalablement transmis aux actionnaires et quitus au Président pour sa gestion.

- 2 – Approbation des dépenses et charges visées à l'article 39-4 & 39-5 du code général des impôts.

- 3 – Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 Décembre 2016.

- 4 – Approbation de la rémunération du Président.

- 5 – Lecture du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce, et décision à cet égard,

- 6 – Approbation de délivrance de pouvoir en vue d'effectuer les formalités au greffe du tribunal de commerce.

POUVOIR

Je soussigné(e) :

demeurant :

associé(e) de la société par actions simplifiée 11 – 13 EDITIONS, au capital de 1 000 €, dont le siège est situé à PARIS (75 006), 101 rue de Sèvres,

donne pouvoir à :

pour me représenter à l'Assemblée Générale Ordinaire annuelle de ladite Société, convoquée pour le **Vendredi 30 juin 2017**, au siège social de la société ONZE-TREIZE EDITIONS, avec l'ordre du jour suivant:

ORDRE DU JOUR

- 1 – Approbation des comptes annuels de l'exercice écoulé sur la base du rapport du Président, du compte de résultat 2016, préalablement transmis aux actionnaires et quitus au Président pour sa gestion.
- 2 – Approbation des dépenses et charges visées à l'article 39-4 & 39-5 du code général des impôts.
- 3 – Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 Décembre 2016.
- 4 – Approbation de la rémunération du Président.
- 5 – Approbation de délivrance de pouvoir en vue d'effectuer les formalités au greffe du tribunal de commerce.

En conséquence, assister à cette assemblée et à toute autre assemblée qui, par suite de défaut de quorum, serait ultérieurement convoquée avec le même ordre du jour, signer la feuille de présence, les procès-verbaux et toutes autres pièces, prendre part à toutes délibérations et émettre tous votes sur les questions à l'ordre du jour, et généralement, faire le nécessaire.

Fait à

Le

Paris
30/06/2017


11 – 13 EDITIONS
SAS au capital de € 1 000.00
Siège Social : 101 RUE DE SEVRES - 75 006 PARIS
RCS PARIS 537 920 647

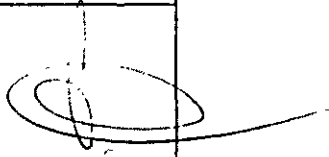
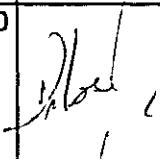

RAPPORT SPECIAL
de la gérance à l'Assemblée Générale
Ordinaire Annuelle du 30 juin 2017

En application de l'article 50 de la loi du 24 juillet 1966, nous portons à votre connaissance qu'aucune convention n'est intervenue au cours de l'exercice écoulé.

La Présidence

11 – 13 EDITIONS
SAS au capital de € 1 000.00
Siège Social : 101 RUE DE SEVRES - 75 006 PARIS
RCS PARIS 537 920 647

FEUILLE DE PRESENCE
ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
DU 30 JUIN 2017

No. d'ordre	Nom Adresse	Nombre D'Actions	Nombre de Voix	Signature
1)	Jean-Claude LEFRANC	600	600	
2)	Déborah LEFRANC	200	200	
3)	Nils DUPUY	200	200	

Certifiée sincère et véritable la présente feuille de présence à laquelle sont annexés ... pouvoirs, arrêtée à 3 actionnaire(s) présent(s) ou représenté(s) possédant ensemble 100% des actions.

Le Président
Mr Jean-Claude LEFRANC

ONZE TREIZE EDITIONS

101 RUE DE SEVRES
CHEZ ABC LIV

75006 PARIS

BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

édité le 03/08/2017

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	1 224	1 224				
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles	1 640	1 640				
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	11 966	5 971	5 995	24,92	7 508	14,47
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	75		75	0,31	75	0,14
TOTAL (I)	14 905	8 835	6 070	23,23	7 583	14,82
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis	8 349		8 349	34,70	12 878	24,82
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés					11 191	21,57
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	4 643		4 643	19,30	438	0,84
. Autres					14 000	26,98
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités					5 791	11,18
Charges constatées d'avance	5 000		5 000	20,78		
TOTAL (II)	17 992		17 992	74,78	44 299	85,38
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	32 897	8 835	24 061	100,00	51 882	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 1 000)	1 000	4,16	1 000	1,93
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	100	0,42		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	2 338	9,72	1 906	3,67
Résultat de l'exercice	-15 165	-63,02	14 532	28,01
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	-11 726	-48,72	17 438	33,61
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	3 067	12,75	8 532	16,45
. Découverts, concours bancaires	3 896	16,19		
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers			174	0,34
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 245	17,84	7 477	14,41
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel				
. Organismes sociaux	5 270	21,90		
. Etat, impôts sur les bénéfices	474	1,97	1 566	3,02
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	16 554	68,80	14 461	27,87
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	782	3,25	734	1,41
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	1 500	6,23	1 500	2,89
Instrument de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	35 788	148,74	34 443	66,39
Ecart de conversion passif				
TOTAL PASSIF (I à V)	24 061	100,00	51 882	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises	-815		-815	-0,76	50 676	39,06	-51 491	-101,60	
Production vendue biens									
Production vendue services	106 950		106 950	100,77	79 055	60,94	27 895	35,29	
Chiffres d'Affaires Nets	106 135		106 135	100,00	129 731	100,00	-23 596	-18,18	
Production stockée			-4 529	-4,29	-1 547	-1,18	-2 982	-192,75	
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation									
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges									
Autres produits			2	0,00	3	0,00	-1	-33,32	
Total des produits d'exploitation (I)			101 608	95,73	128 186	98,81	-26 578	-20,72	
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			84 160	79,30	85 481	65,89	-1 321	-1,54	
Impôts, taxes et versements assimilés			502	0,47	801	0,62	-299	-37,32	
Salaires et traitements			20 600	19,41	17 130	13,20	3 470	20,26	
Charges sociales			8 908	8,39	4 607	3,56	4 301	93,36	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			2 203	2,08	1 757	1,35	446	25,38	
Dotations aux provisions sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur actif circulant									
Dotations aux provisions pour risques et charges									
Autres charges			54	0,05	362	0,28	-308	-85,07	
Total des charges d'exploitation (II)			116 427	109,70	110 491	85,17	5 936	5,37	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-14 819	-13,96	17 695	13,94	-32 514	-183,74	
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									
Produits des autres valeurs mobilières et créances									
Autres intérêts et produits assimilés									
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
Total des produits financiers (V)									
Dotations financières aux amortissements et provisions									
Intérêts et charges assimilées			123	0,12	403	0,31	-280	-69,47	
Différences négatives de change									
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements									
Total des charges financières (VI)			123	0,12	403	0,31	-280	-69,47	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-123	-0,11	-403	-0,30	280	69,48	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			-14 942	-14,07	17 293	13,33	-32 235	-186,39	

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion							
Produits exceptionnels sur opérations en capital							
Reprises sur provisions et transferts de charges							
Total des produits exceptionnels (VII)							
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	223	0,21	167	0,13	56	33,53	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital							
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions							
Total des charges exceptionnelles (VIII)	223	0,21	167	0,13	56	33,53	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-223	-0,20	-166	-0,12	-57	-34,33	
Participation des salariés (IX)							
Impôts sur les bénéfices (X)			2 594	2,00	-2 594	-100,00	
Total des Produits (I+III+V+VII)	101 608	95,73	128 186	98,81	-26 578	-20,72	
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	116 772	110,02	113 654	87,81	3 118	2,74	
RÉSULTAT NET	-15 165	-14,28	14 532	11,20	-29 697	-204,35	
			<i>Perte</i>		<i>Bénéfice</i>		
Dont Crédit-bail mobilier							
Dont Crédit-bail immobilier							

ONZE TREIZE EDITIONS

101 RUE DE SEVRES
CHEZ ABC LIV

75006 PARIS

ANNEXES

Aux comptes annuels présentées en Euros

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

édité le 03/08/2017

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2016 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2015 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 24 061,30 E.

Le résultat net comptable est une perte de 15 164,86 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 04/07/2017 par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Stocks de produits : ils sont valorisés au coût de revient, à l'exception des frais de commercialisation.

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.

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**2.1 - 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 intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),
- une des autres solutions envisagées (en diminution de l'impôt ou en produit d'exploitation).

La comptabilisation du CICE, en IFRS, est présentée suivant l'une des deux possibilités retenues par la CNCC :

- Comptabilisation des subventions publiques et informations à fournir sur l'aide publique, en déduction des charges de personnel auxquelles il est lié ou en « Autres produits »
- Comptabilisation en « Avantages du personnel » en déduction des frais de personnel

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants :

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- en matière d'investissement (indiquer éventuellement un montant ou %)
- de recherche, d'innovation (indiquer éventuellement un montant ou %)
- de formation et de recrutement (indiquer éventuellement un montant ou %)
- de prospection de nouveaux marchés (indiquer éventuellement un montant ou %)
- de transition écologique et énergétique (indiquer éventuellement un montant ou %)
- et de reconstitution de leur fonds de roulement (indiquer éventuellement un montant ou %)

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE (suite)**2.2 - 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.

(OU) Le fonds commercial fait l'objet d'une durée d'utilisation limitée. Il est amorti linéairement sur une durée de ... Il fait l'objet d'un test de dépréciation dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

Option pour l'amortissement du fonds commercial sur 10 ans (réservé aux petites entreprises définies à l'article L123-16 du code de commerce) :

Le fonds commercial fait l'objet d'une durée d'utilisation limitée. Il est amorti linéairement sur une durée de 10 ans conformément à l'option permise par le règlement n°2015-06 du 23 novembre 2015.
Il fait l'objet d'un test de dépréciation dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

-> Rappel important :

Préciser les modalités de mise en oeuvre du test de dépréciation et les modalités d'affectation à un groupe d'actif le cas échéant.

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 14 905

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	2 864			2 864
Immobilisations corporelles	11 276	690		11 966
Immobilisations financières	75			75
TOTAL	14 215	690		14 905

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 8 835

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	2 864			2 864
Immobilisations corporelles	3 768	2 203		5 971
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	6 632	2 203		8 835

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Logiciels	1 224	1 224	0	1 ans
Autres immos.incorpo	1 640	1 640	0	3 ans
Materiel de transpor	8 812	3 506	5 305	4 ans
Mat.bureau &informat	3 154	2 465	690	3 ans
TOTAL	14 830	8 835	5 995	

3.1.4 - Réévaluation des immobilisations

Une réévaluation a été réalisée le , sur 0 immobilisations.

Des informations complémentaires sont prévues dans le chapitre Réévaluation des immobilisations.

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.2 - Etat des créances = 9 718**

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	75		75
Actif circulant & charges d'avance	9 643	9 643	
TOTAL	9 718	9 643	75

3.3 - Charges constatées d'avance = 5 000

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 1 000

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	1000	1,00	1 000
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	1000	1,00	1 000

4.2 - Etat des dettes = 35 788

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	6 963	6 963		
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	4 245	4 245		
Dettes fiscales & sociales	23 080	23 080		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	1 500	1 500		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	35 788	35 788		

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 2 282

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	
Dettes fiscales & sociales	782
Autres dettes	1 500
TOTAL	2 282

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 106 135**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	106 950	100,77 %
TOTAL	106 135	100,00 %

5.2 - Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

6 - AUTRES INFORMATIONS

6.1 - Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Charges constatées d'avance = 5 000

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constat.d'av(486000)	5 000
TOTAL	5 000

8.2 - Charges à payer = 2 282

Charges à payer	Montant
Dettes fiscales et sociales :	782
Etat autres ch. a pa(448600)	782
Autres dettes :	1 500
Debit.cred.div.char.(468600)	1 500
TOTAL	2 282