

RCS : VERSAILLES

Code greffe : 7803

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 04493

Numéro SIREN : 533 089 470

Nom ou dénomination : A2B FINANCES

Ce dépôt a été enregistré le 12/07/2018 sous le numéro de dépôt 10144

n° de
dépôtn° de
gestion

10144, 12 JUL. 2018

2017B
UC93**A2B FINANCES**

Société Civile au capital de 673 000.00 € n° de

facture

Siège social : 1 CHEMIN DE QUARANTE SOUS

78610 LE PERRY EN YVELINES

533 089 470 RCS VERSAILLES

Gumb.

n° de
chrono

18073841

RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2017

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 29 JUIN 2018

Chers associés,

Nous vous avons réunis en assemblée générale ordinaire annuelle pour vous rendre compte de l'activité de notre société et des résultats de notre gestion durant l'exercice clos le 31 décembre 2017 et pour soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

Votre commissaire aux comptes vous donnera dans son rapport toutes informations quant à la régularité des comptes qui vous sont présentés.

La situation de la société à la clôture de l'exercice écoulé apparaît dans les tableaux ci-après, résumant les principaux comptes du bilan :

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/17	Net au 31/12/16
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	175 163		175 163	175 163
Constructions	741 832	176 412	565 419	599 328
Autres immobilisations corporelles	2 404	334	2 070	
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	1 381 200	8 000	1 373 200	1 373 200
Autres immobilisations financières	6 000		6 000	1 000
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	2 306 599	184 746	2 121 852	2 148 692
Stocks				
Créances				
Clients et comptes rattachés	177 578		177 578	102 351
Fournisseurs débiteurs	488		488	
Etat, Impôts sur les bénéfices				7 183
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	1 331		1 331	1 237
Autres créances	193 300		193 300	353 300
Divers				
Disponibilités	377 707		377 707	255 688
Charges constatées d'avance	688		688	3 873
TOTAL ACTIF CIRCULANT	751 093		751 093	723 632
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	3 057 691	184 746	2 872 945	2 872 324

	Net au 31/12/17	Net au 31/12/16
PASSIF		
Capital social ou individuel	673 000	673 000
Report à nouveau	1 310 862	1 088 587
Résultat de l'exercice	100 178	222 275
TOTAL CAPITAUX PROPRES	2 084 040	1 983 862
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
<i>Emprunts</i>	673 827	787 717
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	673 827	787 717
Emprunts et dettes financières diverses	22 500	22 500
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 145	10 746
<i>Personnel</i>	6 307	15 239
<i>Organismes sociaux</i>	19 306	25 081
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>	25 268	
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	29 768	18 603
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	3 783	8 576
Dettes fiscales et sociales	84 433	67 499
TOTAL DETTES	788 905	888 462
TOTAL PASSIF	2 872 945	2 872 324

Et ceux présentant l'activité de la société :

	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	%	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
PRODUITS						
Ventes de marchandises			284 108	49,54	-284 108	-100,00
Production vendue	403 324	100,00	289 431	50,46	113 893	39,35
Total	403 324	100,00	573 538	100,00	-170 215	-29,68
CONSUMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises			297 412	51,86	-297 412	-100,00
Autres achats & charges externes	109 094	27,05	59 389	10,35	49 705	83,69
Total	109 094	27,05	356 801	62,21	-247 708	-69,42
MARGE SUR M/SES & MAT	294 230	72,95	216 737	37,79	77 493	35,75
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	23 523	5,83	41 229	7,19	-17 706	-42,95
Salaires et Traitements	48 972	12,14	52 682	9,19	-3 710	-7,04
Charges sociales	29 292	7,26	32 439	5,66	-3 147	-9,70
Amortissements et provisions	34 243	8,49	33 672	5,87	571	1,69
Autres charges						
Total	136 030	33,73	160 023	27,90	-23 992	-14,99
RESULTAT D'EXPLOITATION	158 200	39,22	56 714	9,89	101 485	178,94
Résultat financier	-27 087	-6,72	168 177	29,32	-195 264	-116,11
RESULTAT COURANT	131 113	32,51	224 891	39,21	-93 778	-41,70
Résultat exceptionnel	-841	-0,21	3 050	0,53	-3 891	-127,57
Impôts sur les bénéfices	30 094	7,46	5 666	0,99	24 428	431,13
RESULTAT DE L'EXERCICE	100 178	24,84	222 275	38,76	-122 097	-54,93

Nous reprenons ci-après, successivement, les différentes informations telles que prévues par la réglementation.

Informations relatives aux délais de paiement

En application des articles L.441-6-1 et D.441-4 du Code de commerce, vous trouverez, dans les tableaux ci-après, les informations sur les délais de paiement des fournisseurs et des clients de la Société, à la date de clôture du dernier exercice :

Factures reçues et émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu :

- a) Factures **reçues** non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu (article D. 441 I, 1° du Code de commerce) :
Il n'y a pas eu de retard de règlement de nos fournisseurs
- b) Factures **émises** non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu (article D. 441 I, 2° du Code de commerce) :

	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)
(A) Tranches de retard de paiement					
Nombre de factures concernées					15
Montant total des factures concernées TTC	15 161,65	5 518,57	48 942,05	28 807,09	98 429,36
Pourcentage du chiffre d'affaires de l'exercice TTC	3,13 %	1,14 %	10,11 %	5,95 %	20,34 %
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses non comptabilisées					
Nombre de factures exclues	NA				
Montant total des factures exclues	NA				
(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal - article <u>L 441-6</u> ou article <u>L 441-3</u> du Code de commerce)					
Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement	- Délais contractuels : 30 jours ou 60 jours - Délais légaux : 30 jours ou 60 jours				

Evolution prévisible et perspectives d'avenir

Le développement du chiffre d'affaires constaté au cours de l'exercice écoulé, ainsi que les résultats dégagés, nous rassurent sur le bien-fondé de notre politique commerciale, que nous poursuivrons pour l'avenir, tout en continuant à veiller au maintien des frais fixes de gestion à leur juste niveau.

Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Rien de particulier ne nous semble devoir être signalé sur ce plan.

Activité de la société en matière de recherche et développement

Notre société n'a pas comptabilisé de frais de cette nature au cours de l'exercice écoulé.

Prises de participations

Aucune prise de participation n'est intervenue au cours de l'exercice.

Proposition d'affectation du résultat

Ainsi que vous pouvez le constater, déduction faite de toutes charges et de tous amortissements, les comptes qui vous sont présentés font ressortir un bénéfice de 100 177,92 €, que nous vous proposons d'affecter de la manière suivante :

-Report à nouveau 100 177,92 €

Rappel des dividendes antérieurement distribués

Pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes, au titre des trois exercices précédents.

Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code général des impôts, nous vous informons que les comptes de l'exercice écoulé prennent en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal au sens des dispositions de l'article 39-4 du même code à hauteur de 5 426 € correspondant à un montant d'impôt sur les sociétés de 1 809 €.

Détention du capital social par les salariés

Conformément à l'article L.225-102 du Code de commerce, nous vous précisons que le personnel salarié de la société détient des participation dans le capital de la société à la date de clôture de l'exercice à hauteur de 50% en nominatif.

Conventions réglementées

En application des dispositions de l'article L.227-10 du Code de commerce, nous avons l'honneur de vous informer que la société n'a signée aucune convention réglementée.

Conclusion

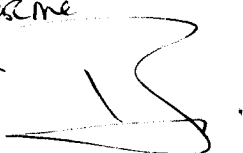
Nous espérons que les résolutions qui vous sont proposées recevront votre agrément et que vous voudrez bien donner à votre gérance quitus de sa gestion pour l'exercice clos le 31 décembre 2017.

Le Président

«Cachet conforme»



Comptes annuels

"Cathédre confessionne"


 Bilan

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/17	Net au 31/12/16
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	175 163		175 163	175 163
Constructions	741 832	176 412	565 419	599 328
Installations techniques, matériel et outilla				
Autres immobilisations corporelles	2 404	334	2 070	
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	1 381 200	8 000	1 373 200	1 373 200
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	6 000		6 000	1 000
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	2 306 599	184 746	2 121 852	2 148 692
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	177 578		177 578	102 351
Fournisseurs débiteurs	488		488	
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices				7 183
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	1 331		1 331	1 237
Autres créances	193 300		193 300	353 300
Divers				
Avances et acomptes versés sur comman				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	377 707		377 707	255 688
Charges constatées d'avance	688		688	3 873
TOTAL ACTIF CIRCULANT	751 093		751 093	723 632
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	3 057 691	184 746	2 872 945	2 872 324

 Bilan

	Net au 31/12/17	Net au 31/12/16
PASSIF		
Capital social ou individuel	673 000	673 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	1 310 862	1 088 587
Résultat de l'exercice	100 178	222 275
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	2 084 040	1 983 862
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
<i>Emprunts</i>	673 827	787 717
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	673 827	787 717
Emprunts et dettes financières diverses	22 500	22 500
Emprunts et dettes financières diverses - Associés		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 145	10 746
<i>Personnel</i>	6 307	15 239
<i>Organismes sociaux</i>	19 306	25 081
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>	25 268	
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	29 768	18 603
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	3 783	8 576
Dettes fiscales et sociales	84 433	67 499
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	788 905	888 462
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	2 872 945	2 872 324

Compte de résultat

	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises		284 108	-284 108	-100,00
Production vendue (services)	403 324	289 431	113 893	39,35
Chiffre d'affaires net	403 324	573 538	-170 215	-29,68
Total produits d'exploitation	403 324	573 538	-170 215	-29,68
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises		297 412	-297 412	-100,00
Autres achats & charges externes	109 094	59 389	49 705	83,69
Impôts, taxes et vers. assim.	23 523	41 229	-17 706	-42,95
Salaires et Traitements	48 972	52 682	-3 710	-7,04
Charges sociales	29 292	32 439	-3 147	-9,70
Amortissements et provisions	34 243	33 672	571	1,69
Total charges d'exploitation	245 124	516 824	-271 700	-52,57
RESULTAT D'EXPLOITATION	158 200	56 714	101 485	178,94
Produits financiers	613	200 194	-199 581	-99,69
Charges financières	27 700	32 017	-4 317	-13,48
RESULTAT FINANCIER	-27 087	168 177	-195 264	-116,11
RESULTAT COURANT AVANT IMP	131 113	224 891	-93 778	-41,70
Produits exceptionnels		3 050	-3 050	-100,00
Charges exceptionnelles	841		841	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-841	3 050	-3 891	-127,57
Impôts sur les bénéfices	30 094	5 666	24 428	431,13
BENEFICE OU PERTE	100 178	222 275	-122 097	-54,93

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS A2B FINANCES

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017, dont le total est de 2 872 945 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 100 178 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 25/04/2018 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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.

- * Constructions : 10 à 50 ans
- * Agencements des constructions : 10 à 20 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.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentatio	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains	175 163			175 163
- Constructions sur sol propre	732 252			732 252
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	9 580			9 580
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier		2 404		2 404
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	916 995	2 404		919 399
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 381 200			1 381 200
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	1 000	5 000		6 000
Immobilisations financières	1 382 200	5 000		1 387 200
ACTIF IMMOBILISE	2 299 195	7 404		2 306 599

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentatio	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	141 782	32 951		174 733
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	721	958		1 679
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier		334		334
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	142 503	34 243		176 746
ACTIF IMMOBILISE	142 503	34 243		176 746

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 379 386 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			
Prêts			
Autres	6 000		6 000
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	177 578	177 578	
Autres	195 120	195 120	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	688	688	
Total	379 386	373 386	6 000
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	39 797
Fournisseurs - RRR à obtenir	488
Total	40 285

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du Capital Social

Capital social d'un montant de 673 000,00 euros décomposé en 67 300 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 788 905 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un a	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	673 827	119 553	231 301	322 973
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	22 500	22 500		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 145	8 145		
Dettes fiscales et sociales	84 433	84 433		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance				
Total	788 905	234 631	231 301	322 973
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	112 605			
(**) Dont envers les associés				

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	5 652
Int.courus s/emp.aup.etabl.t.crédit	2 441
Dettes provis. pr congés à payer	6 307
Charges sociales s/congés à payer	2 712
Etat - autres charges à payer	973
Total	18 086

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	688		
Total	688		