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 21281
Numéro SIREN : 535 310 205
Nom ou dénomination : aBfM

Ce dépôt a été enregistré le 22/02/2017 sous le numéro de dépôt 15499

20170154992016

DATE DEPOT : 22/02/2017

N° DE DEPOT : 15499

N° GESTION : 2011B21281

N° SIREN : 535310205

DENOMINATION : aBfM

ADRESSE : 19 rue des Frigos 75013 Paris

MILLESIME : 2016

.

aBfM
Société par actions simplifiée au capital de 2000 euros
Siège social : 19 rue des Frigos, PARIS (72013)
RCS PARIS 535 310 2015

Greffe du Tribunal de commerce de Paris
Comptes annuels déposés le :
23 FEV. 2017
Sous le N° : 15498

RAPPORT DE GESTION ANNUEL

EXERCICE SOCIAL CLOS LE 31 mars 2016

Messieurs,

Conformément à la loi et aux statuts de notre société, nous vous avons réunis en assemblée générale ordinaire annuelle afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre société durant l'exercice écoulé clos le 31 mars 2016 et de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

Nous vous donnerons toutes précisions et tous renseignements complémentaires concernant les pièces et renseignements prévus par la réglementation en vigueur et qui ont été tenus à votre disposition dans les délais légaux.

ACTIVITE DE LA SOCIETE

- Situation et évolution de la société au cours de l'exercice :

Au cours de l'exercice écoulé clos le 31 mars 2016, l'activité de la société a connu une baisse de son chiffre d'affaires mais a diminué considérablement ses charges ce qui a généré un bénéfice de 14 425 euros.

- Evolution prévisible et perspectives d'avenir :

Les objectifs pour l'exercice en cours sont de maintenir l'activité.

- Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice :

Depuis le 31 mars 2016, date de clôture du dernier exercice, il est à noter la survenance d'aucun évènement important.

RESULTATS - AFFECTATION

- Examen des comptes et résultats :

Nous vous précisons tout d'abord que les comptes qui vous sont présentés ont été établis selon les mêmes formes et les mêmes méthodes que les années précédentes.

Le compte de résultat fait apparaître un bénéfice net comptable de 14 425 euros que nous vous proposons d'affecter conformément aux dispositions de la loi et des statuts de la société ainsi qu'il sera dit ci-après.

- Compte de résultat :

Au cours de l'exercice clos le 31 mars 2016, le chiffre d'affaires s'est élevé à 199 920 euros contre 249 903 euros lors de l'exercice précédent, soit une variation de -20,00%.

Les traitements et salaires se sont élevés, quant à eux, à la somme de 0 euros contre 2 000 euros lors de l'exercice précédent.

Les charges d'exploitation se sont élevées à 185 506 euros contre 273 163 euros pour l'exercice précédent.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 14 425 euros contre -23 258 euros lors de l'exercice précédent.

Le résultat courant avant impôts, tenant compte du solde de 0 euros des produits et frais financiers, ressort pour l'exercice à 14 425 euros contre -23 258 euros pour l'exercice précédent.

Le compte de divers produits et charges exceptionnels se solde par un résultat exceptionnel de 0 euros contre 0 euros pour l'exercice précédent.

Le montant de l'impôt sur les sociétés s'établit pour l'exercice clos à 0 euros contre 0 euros pour l'exercice précédent.

Le résultat de l'exercice se solde en définitive par un bénéfice net comptable de 14 425 euros.

Nous vous rappelons qu'au cours de l'exercice précédent, le résultat de l'exercice s'était soldé par une perte nette comptable de -23 484 euros.

- <u>Proposition d'affectation du résultat</u> :

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice s'élevant 14 425 euros à concurrence de :

Absorption des pertes antérieures	-23 484 euros
Le solde	-7 640 euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la société seraient de 24 560 euros.

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 depuis la constitution de la société.

- <u>Tableau des résultats</u> :

Au présent rapport est annexé, conformément aux dispositions de l'article 148 du décret du 23 mars 1967, le tableau faisant apparaître les résultats de la société au cours de chacun des exercices clos depuis sa constitution.

CONVENTIONS DE L'ARTICLE L. 227-10 DU CODE DE COMMERCE

Nous vous précisons qu'aucune convention entrant dans le champ d'application de l'article L. 227-10 du Code de commerce n'a été conclue au cours de l'exercice écoulé.

ADMINISTRATION ET CONTROLE DE LA SOCIETE

En conclusion, nous souhaitons que ces diverses propositions emportent votre approbation et que vous voudrez bien donner à votre président quitus de sa gestion pour l'exercice social sur les comptes duquel vous avez à vous prononcer.

Votre président vous invite, après la lecture des rapports présentés par votre commissaire aux comptes, à adopter les résolutions qu'il soumet à votre vote.

Le président

ABFM S.A.S.
19 rue des Frigos - 75013 Paris
Tél : 01 45 70 88 82 - Fax : 01 45 83 00 25
RCS : 535 310 205 / CODE NAF : 4120A
SIRET : 535 310 205 00013

aBfM
Société par actions simplifiéc au capital de 2000 euros
Siège social : 19 rue des Frigos, PARIS (72013)
RCS PARIS 535 310 2015

PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

EXERCICE SOCIAL CLOS LE 31 mars 2016

Le 30 septembre 2016,
à 18 heures.

Les associés de la société par actions simplifiée dénommée "aBfM", au capital social de 2000 euros divisé en 200 actions de 10 euros de nominal chacune, ayant son siège à PARIS (72013), 19 rue des Frigos, se sont réunis au siège social, sur la convocation du président de la société faite conformément aux stipulations des statuts, pour délibérer sur l'ordre du jour ci-après relaté.

Ordte du jour

- Lecture du rapport de gestion établi par le président,
- Lecture du rapport spécial établi par le président sur les opérations réalisées dans le cadre des options de souscription ou d'achat d'actions consenties par la société à chacun des mandataires sociaux,
- Approbation des comptes de l'exercice social clos le 31 mars 2016 et quitus au président,
- Affectation du résultat de l'exercice social clos,
- Délégation de pouvoirs pour l'accomplissement des formalités,
- Questions diverses.

Il a été établi une feuille de présence qui a été émargée par chaque associé présent ou mandataire au moment de son entrée en séance.

L'assemblée est présidée par Monsieur Alain BALZAC, en sa qualité de président de la société.

Monsieur François MICHEL est désigné comme secrétaire.

La feuille de présence, certifiée exacte par les membres du bureau, permet de constater que les associés présents ou ayant donné pouvoir possèdent 200 sur les 200 actions ayant le droit de vote.

En conséquence, l'assemblée générale, réunissant au moins la totalité des actions ayant le droit de vote, est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition de l'assemblée :

- les justificatifs des convocations régulières des associés,
- la feuille de présence, les pouvoirs des associés représentés et la liste des associés,
- l'inventaire et les comptes annuels comprenant le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés au 31 mars 2016,
- le rapport de gestion établi par le président,
- le rapport spécial établi par le président sur les opérations réalisées dans le cadre des options de souscription ou d'achat d'actions consenties par la société à chacun des mandataires sociaux,
- un exemplaire des statuts de la société,
- le texte des résolutions soumises au vote de l'assemblée.

Le Président déclare que le texte des résolutions ainsi que tous les documents et informations leur permettant de se prononcer en toute connaissance de cause sur les résolutions présentées à leur approbation ont été communiqués à chacun associé huit jours au moins avant la date de la présente assemblée, le tout conformément aux dispositions des statuts.

L'assemblée lui donne acte de ces déclarations.

Le Président rappelle ensuite l'ordre du jour sur lequel l'assemblée est appelée à délibérer.

Puis il présente et commente les comptes sociaux et donne lecture du rapport de gestion 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.

Il donne lecture du rapport spécial sur les opérations réalisées dans le cadre des options de souscription ou d'achat d'actions consenties par la société à chacun des mandataires sociaux.

Cette lecture terminée, le Président déclare la discussion ouverte et offre la parole à toute personne qui désirerait la prendre.

Il fournit toutes précisions et explications complémentaires qui lui sont demandées.

Diverses observations sont échangées puis personne ne demandant plus la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION

L'assemble générale ordinaire annuelle des associés, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion et du rapport spécial sur les opérations réalisées dans le cadre des options de souscription ou d'achat d'actions établis 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 mars 2016 tels qu'ils sont présentés et qui font apparaître un bénéfice net comptable de 14 425 euros.

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

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

DEUXIEME RESOLUTION

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

Sur la proposition qui lui est faite, l'assemblée générale ordinaire annuelle des associés décide d'affecter et de répartir le résultat de l'exercice de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	14 425 euros
Absorption des pertes antérieures	-22 065 euros
Le solde	-7 640 euros

Compte tenu de cette affectation, l'assemblée générale constate que les capitaux propres de la société s'élèvent maintenant à un montant de 24 560 euros.

Conformément à la loi, l'assemblée générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée depuis la constitution de la société.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale ordinaire annuelle des associés, après avoir entendu le rapport spécial du président sur les conventions passées entre la société et le président ou associés, et statuant sur ce rapport, prend acte qu'aucune convention, autres que celles portant sur des opérations courantes conclues à des conditions normales, n'est intervenue directement ou par personne interposée.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

QUATRIEME RESOLUTION

L'assemblée générale ordinaire annuelle des associés donne tous pouvoirs au président et au porteur d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal des délibérations pour remplir toutes formalités légales consécutives à l'adoption des résolutions qui précèdent.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

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

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par les membres du bureau.

Le Président

aBFM

13 RUE DES FRIGOS

75013 PARIS

Comptes annuels au 31/03/2016

Siret : 53531020500013

Code APE : 4120A

CERTIFIE CONFORME

Sommaire

DESIGNATION

- Documents liminaires
  - Attestation
- Documents de synthèse
  - Bilan
  - Compte de résultat
- Annexe
  - Principes, règles et méthodes comptables
  - Notes sur l'actif
    - Immobilisations
    - Stocks
    - Créances
  - Notes sur le passif
    - Capitaux propres
  - Notes sur le compte de résultat
    - Produits exceptionnels
  - Autres informations
- Documents de gestion
  - Soldes intermédiaires de gestion
- Liasse fiscale

Documents liminaires

JYM CONSULTANTS

aBFM

Euros

ATTESTATION

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 28/02/2015, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de a**BFM** relatifs à l'exercice du **01/04/2015** au **31/03/2016**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	**33 154** Euros
Chiffre d'affaires	**199 920** Euros
Résultat net comptable	**14 425** Euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à EPINAY SUR SEINE
le 14/09/2016

CABINET
EXPERT COMPTABLE

Documents de synthèse

BILAN ACTIF

			Exercice N, clos le :		31/03/2016	31/03/2015
			Brut 1	Amortissements dépréciations 2	Net 3	Net 4
Capital souscrit non appelé		(I)				
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires				
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains				
		Constructions				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels				
		Autres immobilisations corporelles	6 804	6 804		67
		Immobilisations en-cours				
		Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations (méthode de mise en équival.)				
		Autres participations				
		Créances rattachées à des participations				
		T.I.A.P				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts				
		Autres immobilisations financiéres				
		Total (II)	**6 804**	**6 804**		**67**
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matiéres premiéres, approvisionnements				
		En-cours de production de biens				
		En-cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
		Avances et acomptes versés				
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)	2 822		2 822	20 603
		Autres créances (3)	140		140	600
		Capital souscrit et appelé, non versé				
	DIVERS	V.M.P (dont actions propres :)				
		Instruments de trésorerie				
		Disponibilités	30 191		30 191	7 400
COMPTES DE RÉGULARISATION		Charges constatées d'avance (3)				
		Total (III)	**33 154**		**33 154**	**28 602**
		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
		Primes de remboursement d'obligations (V)				
		Ecarts de conversion actif (VI)				
		TOTAL GENERAL (I à VI)	**39 957**	**6 804**	**33 154**	**28 670**

Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part-d'1 an Immo. fin. nettes		(3) Part à + 1 an	
Clause de réserve de propriété	Immobilisations :	Stocks :		Créances :	

JYM CONSULTANTS

aBFM

Euros

BILAN PASSIF

			31/03/2016	31/03/2015
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) (Dont versé :	2 000)	2 000	2 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			
	Ecarts de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence :	)		
	Réserve légale (3)		200	200
	Réserves statutaires ou contractuelles			
	Réserves réglementées (3) (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours	)		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants	)	30 000	30 000
	Report à nouveau		-22 065	1 419
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		14 425	-23 484
	Subventions d'investissement			
	Provisions réglementées			
	Total (I)		**24 560**	**10 135**
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs			
	Avances conditionnées			
	Total (II)			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques			
	Provisions pour charges			
	Total (III)			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs	)	2 781	172
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		1 200	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		840	11 464
	Dettes fiscales et sociales		3 773	6 899
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Autres dettes			
	Instruments de trésorerie			
Comptes régul.	Produits constatés d'avance (4)			
	Total (IV)		**8 594**	**18 534**
Ecarts de conversion passif		(V)		
	TOTAL GENERAL (I à V)		**33 154**	**28 670**

Renvois	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	
	(2) Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959)	
	(2) Dont Ecart de réévaluation libre	
	(2) Dont Réserve de réévaluation (1976)	
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme	
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	8 594
	(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	

COMPTE DE RESULTAT

				31/03/2016	31/03/2015
	Nombre de mois de la période			12	12
			1 - France	2 - Exportation	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises					
	Production vendue	biens				
		services	199 920		199 920	249 903
	CHIFFRE D'AFFAIRES NET (14)		199 920		199 920	249 903
	Production stockée					
	Production immobilisée					
	Subventions d'exploitation					
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					
	Autres produits (1) (11)				11	2
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				**199 931**	**249 905**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
	Variation de stock (marchandises)					
	Achats de matiéres premiéres et autres approvisionnements (y c. droits de douane)					
	Variation de stock (matiéres premiéres et approvisionnements)					
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)				184 627	268 370
	Impôts, taxes et versements assimilés				759	524
	Salaires et traitements					2 000
	Charges sociales (10)					
	Dotations aux amortissements sur immobilisations				67	2 268
	Dotations aux dépréciations sur immobilisations					
	Dotations aux dépréciations sur actif circulant					
	Dotations aux provisions					
	Autres charges (12)				54	1
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				**185 506**	**273 163**
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					**14 425**	**-23 258**
OPERATIONS EN COMMUN	Bénéfice attribué ou perte transférée	(III)				
	Perte supportée ou bénéfice transféré	(IV)				
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					
	Produits des autres valeurs mobiliéres et créances de l'actif immobilisé (5)					
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges					
	Différences positives de change					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobiliéres de placement					
	Total des produits financiers (V)					
CHARGES FINANCIERES	Dotations financiéres aux amortissements, dépréciations et provisions					
	Intérêts et charges assimilées (6)					
	Différences négatives de change					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobiliéres de placement					
	Total des charges financiéres (VI)					
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)					**14 425**	**-23 258**

COMPTE DE RESULTAT

			31/03/2016	31/03/2015
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital			
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			
	Total des produits exceptionnels (VII)			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			226
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions			
	Total des charges exceptionnelles (VIII)			**226**
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				**-226**
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	(IX)		
	Impôts sur les bénéfices	(X)		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)			**199 931**	**249 905**
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)			**185 506**	**273 389**
5 - BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges) (15)			**14 425**	**-23 484**

Renvois	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		
	(2)	Dont - Produits de locations immobilières		
		- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs		
	(3)	Dont - Crédit-bail mobilier		
		- Crédit-bail immobilier		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		
	(6 bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		
	(9)	Dont transferts de charges		
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		
	(13)	Dont primes et cotisations complém. obligatoires personnelles : facultatives		
	(14)	Chiffre d'affaires en Euros et centimes	199 920,23	249 902,78
	(15)	Résultat en Euros et centimes	14 424,69	-23 484,20

Annexe

Principes, règles et méthodes comptables

Généralités sur les règles comptables

L'élaboration et la présentation des comptes annuels ont été effectuées conformément aux règles en vigueur. L'application des conventions générales s'est fait dans le respect du principe de prudence, de permanence des méthodes, d'indépendance des exercices et de continuité d'exploitation.

Les éléments inscrits en comptabilité ont été évalués selon la méthode des coûts historiques.

Les titres détenus par l'entreprise ont été comptabilisés sur la base du coût d'acquisition. A l'inventaire, si leur valeur d'évaluation retenue est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est enregistrée.

Les stocks et en-cours sont évalués selon leur coût d'acquisition (biens acquis à titre onéreux) ou selon leur coût de production (biens produits).

Les informations complémentaires sur le bilan, le compte de résultat, ainsi que ceux relatifs aux engagements de l'entreprise et aux informations diverses sont présentées dans les notes ci-jointes.

Immobilisations

Mouvements des immobilisations brutes

Désignation	Valeurs brutes début exercice	Mouvements de l'exercice		Valeurs brutes fin exercice
		Acquisitions	Cessions Virements	
Immobilisations incorporelles				
- Fonds Commercial				
- Autres immobilisations incorporelles				
Total				
Immobilisations corporelles				
- Terrains				
- Constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Autres instal, agencements, aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Autres immobilisations corporelles	6 804			6 804
Total	**6 804**			**6 804**
Immobilisations financières				
Immobilisations financières				
Total				
Total général	**6 804**			**6 804**

Mouvements des amortissements

Immobilisations amortissables	Amortissements début exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements fin exercice
		Dotations	Diminutions	
Immobilisations incorporelles				
- Immobilisations incorporelles				
Total				
Immobilisations corporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Autres instal, agencements, aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Autres immobilisations corporelles	6 736	67		6 804
Total	**6 736**	**67**		**6 804**
Total général	**6 736**	**67**		**6 804**

Mouvements des immobilisations corporelles

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	+ 6 804	+ 6 736	+ 67
Réévaluation de l'exercice	+		+
Investissements de l'exercice	+		+
Dotation de l'exercice		+ 67	- 67
Cessions ou mises hors service	-	-	-
Valeur en fin d'exercice	= **6 804**	= **6 804**	= **0**

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré-premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour où la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Capitaux propres

Composition du capital social

Désignation	Actions ou parts sociales		
	Nombre	Valeur Unitaire	Total
Au début de l'exercice	200	10,00	2 000
Emises dans l'exercice			
Remboursées dans l'exercice			
A la fin de l'exercice	200	10,00	2 000
Augmentation de capital par incorporation de réserves			
Réduction de capital par prélèvement sur les réserves			

Produits exceptionnels

Les produits exceptionnels tiennent compte non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise mais également de ceux qui présentent un caractére exceptionnel en égard à leurs montants.

Autres informations

Echéance des créances

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financiéres			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	2 822	2 822	
Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie (Provision pour dépréciation antérieurement constituée)			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	140	140	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			
Charges constatées d'avance			
Totaux	**2 962**	**2 962**	

(1) Montants des - Prêts accordés en cours d'exercice
- Remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêt et avances consentis aux associés (personnes physiques)

Echéance des dettes

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprés des établissements de crédit (1) à 1 an max. à l'origine				
Emprunts et dettes auprés des établissements de crédit (1) à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (1) & (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	840	840		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices	485	485		
Taxe sur la valeur ajoutée	3 288	3 288		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	2 781	2 781		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
Total	**7 394**	**7 394**		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprés des associés physiques	
Emprunts remboursés en cours d'exercice			