RCS : MACON
Code greffe : 7106

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 00225
Numéro SIREN : 812 268 746
Nom ou dénomination : AB3P Conseil

Ce dépôt a été enregistré le 27/12/2018 sous le numéro de dépôt B2018/004140

Greffe du Tribunal de Commerce de Mâcon : dépôt n° 4140 en date du 27/12/2018

SAS AB3P CONSEIL

6 Les Justices
71520 TRAMAYES

# Comptes annuels
# au 30 septembre 2018

EXEMPLAIRE GREFFE

# BILAN ACTIF

| | ACTIF | Exercice N 30/09/2018 12 | | | Exercice N-1 30/09/2017 12 | Ecart N / N-1 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Brut | Amortissements et dépréciations (à déduire) | Net | Net | Euros | % |
| | Capital souscrit non appelé (I) | | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ | **Immobilisations incorporelles** | | | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | | | |
| | Frais de développement | | | | | | |
| | Concessions, brevets et droits similaires | 38 000 | | 38 000 | 38 000 | | |
| | Fonds commercial (1) | | | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | **Immobilisations corporelles** | | | | | | |
| | Terrains | | | | | | |
| | Constructions | | | | | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage | | | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | 712 | 712 | | 176 | -176 | -100.00 |
| | Immobilisations en cours | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | **Immobilisations financières (2)** | | | | | | |
| | Participations mises en équivalence | | | | | | |
| | Autres participations | | | | | | |
| | Créances rattachées à des participations | | | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | | | |
| | Prêts | | | | | | |
| | Autres immobilisations financières | | | | | | |
| | **Total II** | 38 712 | 712 | 38 000 | 38 176 | -176 | -0.46 |
| ACTIF CIRCULANT | **Stocks et en cours** | | | | | | |
| | Matières premières, approvisionnements | | | | | | |
| | En-cours de production de biens | | | | | | |
| | En-cours de production de services | | | | | | |
| | Produits intermédiaires et finis | | | | | | |
| | Marchandises | | | | | | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | | | | | | |
| | **Créances (3)** | | | | | | |
| | Clients et comptes rattachés | 15 960 | 11 400 | 4 560 | 7 590 | -3 030 | -39.92 |
| | Autres créances | 364 | | 364 | 330 | 34 | 10.17 |
| | Capital souscrit - appelé, non versé | | | | | | |
| | Valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| | Disponibilités | 88 853 | | 88 853 | 39 082 | 49 771 | 127.35 |
| Comptes de Régularisation | Charges constatées d'avance (3) | | | | | | |
| | **Total III** | 105 177 | 11 400 | 93 777 | 47 003 | 46 775 | 99.52 |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | | | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | | | | | | |
| | Ecarts de conversion actif (VI) | | | | | | |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)** | 143 890 | 12 112 | 131 777 | 85 179 | 46 598 | 54.71 |

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

# BILAN PASSIF

| | PASSIF | Exercice N 30/09/2018 12 | Exercice N-1 30/09/2017 12 | Ecart N / N-1 Euros | Ecart N / N-1 % |
|---|---|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | Capital (Dont versé : ) | 10 000 | 10 000 | | |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport | | | | |
| | Ecarts de réévaluation | | | | |
| | **Réserves** | | | | |
| | Réserve légale | 1 000 | | 1 000 | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| | Réserves réglementées | | | | |
| | Autres réserves | 20 545 | | 20 545 | |
| | Report à nouveau | -278 | -278 | | |
| | **Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)** | 41 950 | 21 545 | 20 405 | 94.71 |
| | Subventions d'investissement | | | | |
| | Provisions réglementées | | | | |
| | **Total I** | 73 217 | 31 267 | 41 950 | 134.17 |
| AUTRES FONDS PROPRES | Produit des émissions de titres participatifs | | | | |
| | Avances conditionnées | | | | |
| | **Total II** | | | | |
| PROVISIONS | Provisions pour risques | | | | |
| | Provisions pour charges | | | | |
| | **Total III** | | | | |
| DETTES (1) | **Dettes financières** | | | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| | Autres emprunts obligataires | | | | |
| | Emprunts auprès d'établissements de crédit | 15 524 | 23 530 | -8 006 | -34.02 |
| | Concours bancaires courants | 20 | | 20 | |
| | Emprunts et dettes financières diverses | 32 705 | 24 769 | 7 936 | 32.04 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | | |
| | **Dettes d'exploitation** | | | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 1 644 | 1 312 | 332 | 25.33 |
| | Dettes fiscales et sociales | 8 666 | 4 301 | 4 365 | 101.50 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| | Autres dettes | | | | |
| Comptes de Régularisation | Produits constatés d'avance (1) | | | | |
| | **Total IV** | 58 560 | 53 912 | 4 648 | 8.62 |
| | Ecarts de conversion passif (V) | | | | |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)** | 131 777 | 85 179 | 46 598 | 54.71 |
| | (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | 51 106 | 38 389 | | |

# COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N 30/09/2018 12 | | | Exercice N-1 30/09/2017 12 | Ecart N / N-1 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | France | Exportation | Total | | Euros | % |
| **Produits d'exploitation (1)** | | | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | | | |
| Production vendue de biens | | | | | | |
| Production vendue de services | 76 149 | | 76 149 | 55 200 | 20 949 | 37.95 |
| **Chiffre d'affaires NET** | 76 149 | | 76 149 | 55 200 | 20 949 | 37.95 |
| Production stockée | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | | | |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges | | | 1 200 | | 1 200 | |
| Autres produits | | | 50 | | 50 | |
| **Total des Produits d'exploitation (I)** | | | 77 399 | 55 200 | 22 199 | 40.22 |
| **Charges d'exploitation (2)** | | | | | | |
| Achats de marchandises | | | | | | |
| Variation de stock (marchandises) | | | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | | | |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements) | | | | | | |
| Autres achats et charges externes * | | | 19 953 | 26 513 | -6 560 | -24.74 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 33 | 43 | -10 | -23.26 |
| Salaires et traitements | | | | | | |
| Charges sociales | | | | | | |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | | | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | | | 176 | 238 | -62 | -25.87 |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | | | | | |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | | 10 050 | 2 550 | 7 500 | 294.12 |
| Dotations aux provisions | | | | | | |
| Autres charges | | | 630 | 2 235 | -1 605 | -71.81 |
| **Total des Charges d'exploitation (II)** | | | 30 843 | 31 579 | -736 | -2.33 |
| **1 - Résultat d'exploitation (I-II)** | | | 46 556 | 23 621 | 22 935 | 97.10 |
| **Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun** | | | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | | | | |

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

# COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N 30/09/2018 12 | Exercice N-1 30/09/2017 12 | Ecart N / N-1 Euros | Ecart N / N-1 % |
|---|---|---|---|---|
| **Produits financiers** | | | | |
| Produits financiers de participations (3) | | | | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés (3) | | | | |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| **Total V** | | | | |
| **Charges financieres** | | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées (4) | 714 | 414 | 300 | 72.57 |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| **Total VI** | 714 | 414 | 300 | 72.57 |
| **2. Résultat financier (V-VI)** | -714 | -414 | -300 | -72.57 |
| **3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)** | 45 842 | 23 207 | 22 635 | 97.54 |
| **Produits exceptionnels** | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | | | |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | |
| **Total VII** | | | | |
| **Charges exceptionnelles** | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | |
| **Total VIII** | | | | |
| **4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)** | | | | |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | 3 892 | 1 662 | 2 230 | 134.18 |
| **Total des produits (I+III+V+VII)** | 77 399 | 55 200 | 22 199 | 40.22 |
| **Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)** | 35 449 | 33 655 | 1 794 | 5.33 |
| **5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)** | 41 950 | 21 545 | 20 405 | 94.71 |

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

# ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 131 777.09 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 76 149.20 Euros et dégageant un bénéfice de 41 950.22 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2017 au 30/09/2018.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

## - REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

### Principes et conventions générales

Les comptes annuels de l'exercice clos ont été établis en conformité avec les dispositions du Code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC n° 2014-03 du 05/06/2014 modifié par le règlement ANC n°2015-06 du 23/11/2015 relatif au Plan Comptable Général, du règlement ANC n°2016-07 du 04/11/2016 et des règlements du Comité de la Règlementation Comptable (CRC).
Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence et conformément aux hypothèses de base :
- continuité d'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.

# ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

## - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

### Etat des immobilisations

| | Valeur brute début d'exercice | Augmentations | |
|---|---|---|---|
| | | Réévaluations | Acquisitions |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL | 38 000 | | |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 712 | | |
| TOTAL | 712 | | |
| TOTAL GENERAL | 38 712 | | |

| | Diminutions | | Valeur brute en fin d'exercice | Réévaluation Valeur d'origine fin exercice |
|---|---|---|---|---|
| | Poste à Poste | Cessions | | |
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL | | | 38 000 | 38 000 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | | | 712 | 712 |
| TOTAL | | | 712 | 712 |
| TOTAL GENERAL | | | 38 712 | 38 712 |

### Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice | Montant début d'exercice | Dotations de l'exercice | Diminutions Reprises | Montant fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 536 | 176 | | 712 |
| TOTAL | 536 | 176 | | 712 |
| TOTAL GENERAL | 536 | 176 | | 712 |

| Ventilation des dotations de l'exercice | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels | Amortissements dérogatoires | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Dotations | Reprises |
| Matériel de bureau informatique mobilier | 176 | | | | |
| TOTAL | 176 | | | | |
| TOTAL GENERAL | 176 | | | | |

# ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

## Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|---|---|---|---|
| Clients douteux ou litigieux | 13 680 | 13 680 | |
| Autres créances clients | 2 280 | 2 280 | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 364 | 364 | |
| TOTAL | 16 324 | 16 324 | |

| Etat des dettes | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|---|---|---|---|---|
| Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine | 22 | 22 | | |
| Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine | 15 523 | 8 069 | 7 454 | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 1 644 | 1 644 | | |
| Impôts sur les bénéfices | 3 892 | 3 892 | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 4 749 | 4 749 | | |
| Autres impôts taxes et assimilés | 25 | 25 | | |
| Groupe et associés | 32 705 | 32 705 | | |
| TOTAL | 58 560 | 51 106 | 7 454 | |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | 8 005 | | | |

## Composition du capital social

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

| Différentes catégories de titres | Valeurs nominales en euros | Nombre de titres | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | Au début | Créés | Remboursés | En fin |
| ACTIONS | 10.0000 | 1 000 | | | 1 000 |

## Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

## Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

| Catégorie | Mode | Durée |
|---|---|---|
| Matériel de bureau | Linéaire | 3 ans |

## Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

# ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

## - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

### Rémunération des dirigeants

(PCG Art. 831-3, 832-12, 832-13)

Cette information n'est pas communiquée en raison de son caractère individuel et confidentiel.

Le 26/12/2018 à 13 heures, est présent au 6 Les Justices à Tramayes (71520), siège de la société AB3P Conseil, société par actions simplifiée au capital de 10 000€, immatriculée au RCS de Mâcon sous le numéro 812 268 746, le soussigné :

**- Monsieur Alain BOUCHACOURT**

Président de la société et associé unique représentant la totalité des parts sociales, afin de participer à

# L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE

dont l'ordre du jour annoncé par Alain BOUCHACOURT, Président de cette assemblée, est :

## APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE 2017-2018

Après avoir exposé qu'il a établi et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 30/09/2018,
a pris les décisions ci-après relatives à :

- l'approbation des comptes de l'exercice clos le 30/09/2018 ;
- l'affectation du résultat.

**DECISION n° 1**

L'associé unique approuve les comptes de l'exercice clos le 30/09/2018 se soldant par un bénéfice de 41 950€, et l'impôt correspondant s'élevant à 3 892€.

**DECISION n° 2**

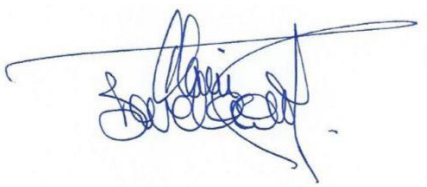
L'associé unique décide d'affecter :

- une partie du bénéfice de l'exercice, soit 40 000€, au versement d'un dividende
- la partie résiduelle du bénéfice aux autres réserves, pour un montant représentant la différence, soit 1 950€.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée à 13 heures 30 minutes.

Des décisions qui précèdent, il a été établi le présent procès-verbal, signé par l'associé unique.

Fait à Tramayes, le 26/12/2018.
Alain BOUCHACOURT



Président de AB3P Conseil