



RCS : ANGOULEME

Code greffe : 1601

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2001 B 50036

Numéro SIREN : 434 955 860

Nom ou dénomination : 88 ESTATES

Ce dépôt a été enregistré le 11/10/2017 sous le numéro de dépôt 5278

RECEPISSE DE DEPOT

GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
D'ANGOULEME

13 rue de la place du Champ de Mars
16000 ANGOULEME
Tel.: 0891 01 11 11 Fax : 05 45 92 66 03
www.infogreffe.fr / www.greffe-tc-angouleme.fr

CABINET VIGIER

1112 avenue de Saint Jean d'Angély
16100 Cognac

V/REF :

N/REF : 2001 B 50036 / 2017-B-5278

Le greffier du tribunal de commerce d'Angoulême certifie qu'il a reçu le 26/09/2017,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/12/2016.

Concernant la société

88 ESTATES
Société à responsabilité limitée
30 rue des Meuniers
16100 Châteaubernard

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2017-B-5278 le 11/10/2017

R.C.S. ANGOULEME 434 955 860 (2001 B 50036)

Fait à ANGOULEME le 11/10/2017,

Le Greffier



BILAN ACTIF**SARL 88 ESTATES****Du 01/01/2016 au 31/12/2016****ACTIF**

	Valeurs au 31/12/16		% de	Valeurs au	
	Val. Brutes	Amort. & dépr	l'actif	31/12/15	% de l'actif
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires	95	95			
Fonds commercial (1)					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles			0,64		0,91
Terrains					
Constructions	1 031	639	392	598	
Installations tech., matériel & outillages					
Autres immobilisations corporelles	4 501	3 672	829	1 483	
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations financières (2)					
Participations	1		1	1	
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	5 628	4 406	1 222 0,64	2 082	0,91
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					
Matières premières et autres appro					
En-cours de production (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances			97,73		96,60
Clients (3)	6 600		6 600	20 695	
Clients douteux, litigieux (3)					
Clients factures à établir (3)					
Personnel et comptes rattachés (3)					
Créances fiscales et sociales (3)	2 515		2 515	876	
Groupe et associés (3)	177 425		177 425	199 488	
Débiteurs divers (3)					
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Actions propres					
Autres titres					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	2 026		2 026 1,06	4 702 2,05	
Charges constatées d'avance (3)	1 082		1 082 0,57	1 007 0,44	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	189 648		189 648 99,36	226 767	99,09
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	195 276	4 406	190 870 100	228 849	100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN PASSIF

SARL 88 ESTATES

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

Capital (dont versé : 0)	8 000	4,19	8 000	3,50
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		86,80		60,51
Réserve légale	800		800	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	164 877		137 681	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-12 010	-6,29	27 197	11,88
SITUATION NETTE	161 667	84,70	173 677	75,89
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	161 667	84,70	173 677	75,89

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs
Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques
Provisions pour charges

TOTAL PROVISIONS

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)				
Emprunts et dettes financières diverses (3)				
Groupe et associés	2 424	1,27	23 640	10,33
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs	2 588	1,36		
Fournisseurs, factures non parvenues	3 576	1,87	3 372	1,47
Dettes fiscales et sociales	20 615	10,80	28 160	12,30
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	29 202	15,30	55 172	24,11

Écarts de conversion passif

TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	190 870	100	228 849	100
-----------------------------	----------------	------------	----------------	------------

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

29 202

55 172

COMPTE DE RÉSULTAT

SARL 88 ESTATES

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

	Du 01/01/16 Au 31/12/16	% CA	Du 01/01/15 Au 31/12/15	% CA	Variation en valeur	en %
--	----------------------------	------	----------------------------	------	------------------------	------

Produits d'exploitation (1)

Ventes de marchandises

Production vendue (biens et services)

66 000	100,00	106 316	100,00	-40 316	-37,92
--------	--------	---------	--------	---------	--------

Montant net du chiffre d'affaires

66 000	100,00	106 316	100,00	-40 316	-37,92
---------------	---------------	----------------	---------------	----------------	---------------

Production stockée

Production immobilisée

Subventions d'exploitation

Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges

Autres produits

1

1

TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION

66 001	100,00	106 316	100,00	-40 315	-37,92
---------------	---------------	----------------	---------------	----------------	---------------

Charges d'exploitation (2)

Achats de marchandises

Variation de stocks

Achats de matières premières et autres approvisionnements

Variation de stocks

Autres achats et charges externes

Impôts, taxes et versements assimilés

Salaires et traitements

Charges sociales

Dot. aux amortissements et dépréciations

Sur immobilisations : dot. aux amort.

Sur immobilisations : dot. aux dépréc.

Sur actif circulant : dot. aux dépréc.

Dotations aux provisions

Autres charges

-100,00

TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION

56 098	85,00	78 060	73,42	-21 961	-28,13
---------------	--------------	---------------	--------------	----------------	---------------

RÉSULTAT D'EXPLOITATION

9 902	15,00	28 256	26,58	-18 354	-64,96
--------------	--------------	---------------	--------------	----------------	---------------

Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun

Bénéfice ou perte transférée

Perte ou bénéfice transféré

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

COMPTE DE RÉSULTAT - SUITE

SARL 88 ESTATES

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

	Du 01/01/16 Au 31/12/16	% CA	Du 01/01/15 Au 31/12/15	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	4 067	6,16	4 530	4,26	-463	-10,23
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	4 067	6,16	4 530	4,26	-463	-10,23
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.			15	0,01	-15	-100,00
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement			15	0,01	-15	-100,0
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES			15	0,01	-15	-100,0
RÉSULTAT FINANCIER	4 067	6,16	4 515	4,25	-448	-9,93
RÉSULTAT COURANT avant impôts	13 969	21,17	32 771	30,82	-18 802	-57,37
Produits exceptionnels					11 460	
Sur opérations de gestion	11 460	17,36				
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	11 460	17,36			11 460	
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	9 073	13,75	618	0,58	8 455	
Sur opérations en capital	25 000	37,88			25 000	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	34 073	51,63	618	0,58	33 455	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-22 613	-34,26	-618	-0,58	-21 995	
Participation des salariés aux résultats					-1 591	-32,10
Impôt sur les bénéfices	3 366	5,10	4 957	4,66	-29 318	-26,45
TOTAL DES PRODUITS	81 528	123,53	110 846	104,26	9 888	11,82
TOTAL DES CHARGES	93 537	141,72	83 649	78,68	-39 206	-144,16
Bénéfice ou Perte	-12 010	-18,20	27 197	25,58		

(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SARL 88 ESTATES

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016 dont le total est de 190 869,55 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage une perte de -12 009,80 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

Il a été comptabilisé en charges exceptionnelles diverses un abandon de créance d'un montant de 25 000€ avec clause de retour à meilleure fortune, consenti par la SARL 88 ESTATES au profit de la SAS LA MAISON BLANCHE.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et 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.

Les comptes annuels au 31/12/2016 ont été établis conformément au règlement de l'ANC N°2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	5 ans
- Logiciel	1 ans
- Matériel de bureau et info.	3 à 5 ans
- Mobilier	10 ans

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SARL 88 ESTATES

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SARL 88 ESTATES

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	95	
	Terrains			
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre		
		Sur sol d'autrui		
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.	1 031	
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			
		Inst. générales, agencés & aménagés divers		
	Autres immos corporelles	Matériel de transport		
		Matériel de bureau & mobilier informatique	4 501	
		Emballages récupérables & divers		
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
		TOTAL	5 532	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations			
	Autres titres immobilisés			
	Prêts et autres immobilisations financières			

TOTAL

TOTAL GENERAL

5 627

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		95	
	Terrains				
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. gal. agen. amé. cons		1 031	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				
		Inst. gal. agen. amé. divers			
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			
		Mat. bureau, inform., mobilier		4 501	
		Emb. récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL		5 532	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières				
		TOTAL			
	TOTAL GENERAL			5 627	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SARL 88 ESTATES

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	95			95
Terrains					
Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales agen. aménag.	433	206		639
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén. Matériel de transport Mat. bureau et informatiq., mob. Emballages récupérables divers	3 018	654		3 672
	TOTAL	3 451	861		4 311
	TOTAL GENERAL	3 546	861		4 406

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
A. Immob. incorpor. TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre Sur sol autrui Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div Matériel transport Mat. bureau mobilier inf. Emballages réc. divers						
	TOTAL						
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SARL 88 ESTATES

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		1 082
Financières		
Exceptionnelles		
	TOTAL	1 082

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SARL 88 ESTATES

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	800	10
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	800	10

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SARL 88 ESTATES

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 576
Dettes fiscales et sociales	6 355
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	9 931

88 ESTATES
Société à responsabilité limitée
au capital de 8 000 euros
Siège social : 30 rue des Meuniers
16100 CHATEAUBERNARD
434 955 860 RCS ANGOULEME

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2017

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos
le 31 décembre 2016

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à -12 009,80 euros en totalité au compte « autres réserves ».

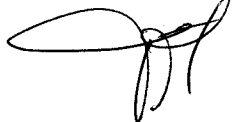
Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2017

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme

La Gérance



88 ESTATES
ETATS FINANCIERS AU 31 DECEMBRE 2016

SARL au capital de 8 000 Euros
Siège social : 30 rue des Meuniers
16100 CHATEAUBERNARD
434 955 860 R.C.S ANGOULEME

S O M M A I R E

. BILAN

. COMPTE DE RESULTAT

. ANNEXE

DOCUMENTS APPROUVES PAR L'ASSEMBLEE
GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN
2017.

