

RCS : MELUN Code greffe : 7702

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 01757 Numéro SIREN : 493 265 987 Nom ou dénomination : A et B
--

Ce dépôt a été enregistré le 16/10/2018 sous le numéro de dépôt 10067

Bilan

	Brut	Amortissements 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	4 775	4 775		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage	662	662		1 271
Autres immobilisations corporelles	3 920	2 717	1 203	2 509
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	4 525		4 525	4 525
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	13 882	8 154	5 728	8 305
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	143 462		143 462	179 377
Fournisseurs débiteurs	729		729	10
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices	20 399		20 399	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	10 948		10 948	22 800
Autres créances				
Divers				
Avances et acomptes versés sur commande				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	96 614		96 614	75 068
Charges constatées d'avance	268		268	2 107
TOTAL ACTIF CIRCULANT	272 419		272 419	279 363
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	286 301	8 154	278 147	287 668

CERTIFIÉ CONFORME

Bilan

	Net au 31/12/17	Net au 31/12/16
PASSIF		
Capital social ou individuel	1 500	1 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	150	150
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	3 430	34 500
Report à nouveau	623	-30 450
Résultat de l'exercice	54 451	88 473
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	60 154	94 173
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		
Emprunts		
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	7 606	6 443
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	139 331	62 572
Personnel		1 399
Organismes sociaux	4 224	15 070
Etat, Impôts sur les bénéfices		37 636
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	7 125	28 803
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	43 029	41 573
Dettes fiscales et sociales	54 378	124 481
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	16 679	
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	217 993	193 495
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	278 147	287 668

Compte de résultat

	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois
PRODUITS		
Production vendue	589 565	592 589
Autres produits	12 318	4 232
Total	601 882	596 821
ACHATS ET CHARGES EXTERNES		
Achats de m.p & aut.approv.	85 384	85 529
Autres achats & charges externes	399 015	333 885
Total	484 400	419 414
AUTRES CHARGES D'EXPLOITAT.		
Impôts, taxes et vers. assim.	3 648	4 870
Salaires et Traitements	22 011	36 314
Charges sociales	10 822	5 381
Amortissements et provisions	2 578	1 576
Autres charges	1 972	37
Total	41 031	48 178
RESULTAT D'EXPLOITATION	76 452	129 229
Résultat financier		
RESULTAT COURANT	76 452	129 229
Charges exceptionnelles	1 489	158
Résultat exceptionnel	-1 489	-158
Impôts sur les bénéfices	20 511	40 598
RESULTAT DE L'EXERCICE	54 451	88 473

COMPTES ANNUELS

2017

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Annexe

COGEP 



Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU A ET B

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017, dont le total est de 278 147 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 54 451 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 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°2015-06 du 23 novembre 2015, modifié par le règlement ANC n°2016-07 du 04 novembre 2016.

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.

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 an
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 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.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

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.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2017 a été constaté pour un montant de 312 Euros. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.



Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	4 775			4 775
Immobilisations incorporelles	4 775			4 775
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 676		2 014	662
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	5 173		1 253	3 920
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	7 849		3 267	4 582
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	4 525			4 525
Immobilisations financières	4 525			4 525
ACTIF IMMOBILISE	17 149		3 267	13 882

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	4 775			4 775
Immobilisations incorporelles	4 775			4 775
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 405	1 271	2 014	662
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 664	1 307	1 253	2 717
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	4 069	2 578	3 267	3 379
ACTIF IMMOBILISE	8 844	2 578	3 267	8 154



Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 180 331 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	4 525		4 525
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	143 462	143 462	
Autres	32 076	32 076	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	268	268	
Total	180 331	175 806	4 525
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 1 500,00 Euros décomposé en 150 titres d'une valeur nominale de 10,00 Euros.

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 217 993 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	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				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	139 331	139 331		
Dettes fiscales et sociales	54 378	54 378		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	24 285	24 285		
Produits constatés d'avance				
Total	217 993	217 993		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	7 606			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 7 605 Euros.

Charges à payer

	Montant
FOURN. FACT.NON PARVENUES	9 009
CHARGES A PAYER	43 029
DIVERS CHARGES A PAYER	16 679
Total	68 717

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTAT. D AVANCE	268		
Total	268		

Autres informations

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.



A ET B
Société par Actions Simplifiée Unipersonnelle
au capital de 1.500 €
Siège social : 3, rue Haute - 77650 SOISY - BOUY
493 265 987 - RCS MELUN

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
EN DATE DU 29 JUIN 2018

TEXTE DE LA DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE
31 DECEMBRE 2017

L'Associé unique décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice, soit 54.451,48 €, en totalité à titre de distribution de dividendes à l'Associé unique.

Le dividende unitaire brut distribué s'élève à 363,01 €.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement à compter du 30 juin 2018.

L'Associé unique prend acte que :

- sur ce dividende, il sera retenu par la Société, en sa qualité d'établissement payeur, le prélèvement forfaitaire unique (PLU) de 30 % institué par la loi de finances pour 2018.
- que les associés, personnes physiques, qui le souhaitent, pourront opter pour l'imposition de leurs dividendes au barème progressif de l'impôt sur le revenu et ainsi bénéficier de l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3, 2°, du Code général des impôts. Cette option devra être globale, c'est-à-dire concerner la totalité des revenus du capital de l'associé.

Enfin, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Associé unique constate le montant des dividendes mis en distribution au titre des trois précédents exercices, le montant desdits dividendes éligibles et de ceux non éligibles à la réfaction mentionnée au 2° du 3 de l'article 158 dudit code, à savoir :

EXERCICES	DIVIDENDES DISTRIBUES	DIVIDENDES ELIGIBLES A LA REFACTION	DIVIDENDES NON ELIGIBLES A LA REFACTION
31.12.2016	148.470 €	148.470 €	-
31.12.2015	60.000 €	60.000 €	-
31.12.2014	-	-	-

Certifié Conforme,

Monsieur Bruno BENAVENTE
Président – Associé unique

