

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 28/01/2021 sous le numéro de dépôt 1618

Bilan Certifié conforme

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
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		
Autres immobilisations corporelles	3 920	3 920		133
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	9 357	4 525	4 658
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	199 799		199 799	233 058
Fournisseurs débiteurs				259
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices	14 948		14 948	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	27 920		27 920	23 979
Autres créances				
Divers				
Avances et acomptes versés sur commande				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	118 890		118 890	50 577
Charges constatées d'avance				190
TOTAL ACTIF CIRCULANT	361 557		361 557	308 064
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	375 439	9 357	366 082	312 722

Bilan

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
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	99 430	3 430
Report à nouveau	1 552	623
Résultat de l'exercice	35 941	146 929
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	138 573	152 632
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	229	317
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	229	317
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	8 276	7 384
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	159 687	60 081
Personnel		
Organismes sociaux	2 007	7 684
Etat, Impôts sur les bénéfices		34 579
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	10 265	2 981
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	47 046	45 039
Dettes fiscales et sociales	59 317	90 283
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		2 025
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	227 509	160 090
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	366 082	312 722

Compte de résultat

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois
PRODUITS		
Production vendue	404 306	795 561
Autres produits	308	1 239
Total	404 614	796 800
ACHATS ET CHARGES EXTERNES		
Achats de m.p & aut.approv.	103 191	141 782
Autres achats & charges externes	207 543	389 031
Total	310 733	530 813
AUTRES CHARGES D'EXPLOITAT.		
Impôts, taxes et vers. assim.	3 540	6 727
Salaires et Traitements	22 866	22 040
Charges sociales	17 105	33 458
Amortissements et provisions	133	1 070
Autres charges	331	233
Total	43 975	63 528
RESULTAT D'EXPLOITATION	49 905	202 460
Charges financières		40
Résultat financier		-40
RESULTAT COURANT	49 905	202 420
Charges exceptionnelles	1 232	131
Résultat exceptionnel	-1 232	-131
Impôts sur les bénéfices	12 732	55 360
RESULTAT DE L'EXERCICE	35 941	146 929

COMPTES ANNUELS

2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexe

COGEP



Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU A ET B

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 366 082 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 35 941 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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 31/12/2019 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.

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	662			662
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	3 920			3 920
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	4 582			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	13 882			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	662			662
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	3 787	133		3 920
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	4 449	133		4 582
ACTIF IMMOBILISE	9 224	133		9 357

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 247 192 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	199 799	199 799	
Autres	42 868	42 868	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	247 192	242 667	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 227 509 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	229	229		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	159 687	159 687		
Dettes fiscales et sociales	59 317	59 317		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	8 276	8 276		
Produits constatés d'avance				
Total	227 509	227 509		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	8 276			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 8 276 Euros.

Charges à payer

	Montant
FOURN. FACT.NON PARVENUES	18 929
INTERETS COURUS A PAYER	229
CHARGES A PAYER	47 046
Total	66 205

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Total			

Autres informations

Evènements postérieurs à la clôture

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus.

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2019 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

Les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- La valeur comptable des actifs et des passifs ;
 - o La dépréciation des créances clients ;
 - o La dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles ;
 - o La dépréciation des stocks ;
 - o Les impôts différés actifs ;
 - o L'estimation des passifs ;
 - o Les pertes d'exploitation future ;
- Le chiffre d'affaires ;
- Les « covenants » bancaires ;
- Le coût du chômage partiel.

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 30 JUIN 2020

TEXTE DE LA DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

L'Associé unique décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice, soit 35.941,21 €, comme suit :

- Le bénéfice net comptable de l'exercice, soit 35.941,21 €
- Augmenté du poste « Report à Nouveau » créditeur, soit 1.551,82 €

SOIT UN BENEFICE DISTRIBUABLE DE

=====

37.493,03 €

- En totalité à titre de distribution de dividendes 37.493,03 €
à l'Associé unique

En outre, conformément à l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois précédents exercices ont été les suivants :

Exercices	Dividendes	Revenus éligibles à l'abattement visé à l'article 158 du CGI et bénéficiant de l'abattement de 40%	Revenus éligibles à l'abattement visé à l'article 158 du CGI et ne bénéficiant pas de l'abattement de 40%
31.12.2018	50.000 €	50.000 €	-
31.12.2017	54.451,48	54.451,48	-
31.12.2016	148.470 €	148.470 €	-

Certifié Conforme,

Monsieur Bruno BENAVENTE
Président – Associé unique

