RCS : LILLE METROPOLE
Code greffe : 5910

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 00334
Numéro SIREN : 790 657 092
Nom ou dénomination : ABK PROTECTION

Ce dépôt a été enregistré le 31/07/2018 sous le numéro de dépôt 10632

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE LILLE MÉTROPOLE
445 boulevard Gambetta
CS 60455
59338 Tourcoing Cedex

GROUPE VITAMINE T ABK PROTECTION
DIRECTION ADMINISTRATIVE ET FINANCIERE A
L ATTENTION DE MLLE AMELIE DUPONT
2 boulevard Thomson
CS 60500
59815 Lesquin Cedex

RECEPISSE DE DEPOT DES COMPTES ET BILANS ANNUELS

Dénomination : ABK PROTECTION

Numéro RCS : 790 657 092
Numéro Gestion : 2013B00334

Forme Juridique : Société par actions simplifiée
Adresse: 2 boulevard Thomson
59810 Lesquin

Dépôt des Comptes Annuels

Exercice clôturé le : 31/12/2017
Durée de l'exercice : 15 mois
Comptes annuels déposé le : 12/07/2018
Sous le numéro : 10632

Délivré à Lille Métropole le 1 août 2018

Le Greffier,



2018S010632

ABK PROTECTION

Société par actions simplifiée unipersonnelle
Au capital de : 3.000,00 €
Siège social : 2, boulevard Thomson
59810 LESQUIN

790 657 092 RCS LILLE METROPOLE

ETATS FINANCIERS

Exercice clos le 31 décembre 2017

Certifié sincère et conforme

Monsieur André DUPON,
Représentant du GROUPE VITAMINE T,
Président

BILAN ACTIF

Rubriques	*Montant Brut*	*Amort. Prov.*	*31/12/2017 (15)*	*30/09/2016 (12)*
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement	15 481	2 828	12 653	
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	1 315	303	1 012	
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				1 368
ACTIF IMMOBILISE	**16 796**	**3 130**	**13 665**	**1 368**
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				3 956
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	234 582	18 614	215 968	143 038
Autres créances	129 122		129 122	79 372
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	10 000		10 000	10 000
(dont actions propres :)				
Disponibilités	16 527		16 527	89 888
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	289		289	910
ACTIF CIRCULANT	**390 520**	**18 614**	**371 906**	**327 164**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**407 316**	**21 744**	**385 572**	**328 532**

BILAN PASSIF

Rubriques	*31/12/2017 (15)*	*30/09/2016 (12)*
Capital social ou individuel (dont versé : 3 000)	3 000	3 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	300	300
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	81 827	50 707
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**(886)**	**31 120**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	**84 240**	**85 127**
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	9 289	
PROVISIONS	**9 289**	
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		2 319
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 105	21 619
Dettes fiscales et sociales	273 201	216 092
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 737	
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	**292 043**	**240 030**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**385 572**	**325 157**

Résultat de l'exercice en centimes **-886,37**

Total du bilan en centimes 385 571,96

COMPTE DE RESULTAT (en liste)

Rubriques	*France*	*Exportation*	*31/12/2017 (15)*	*30/09/2016 (12)*
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 407 266		1 407 266	856 548
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**1 407 266**		**1 407 266**	**856 548**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			34 567	4 289
Autres produits			75	2
PRODUITS D'EXPLOITATION			**1 441 907**	**860 839**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			145 012	114 680
Impôts, taxes et versements assimilés			19 760	7 925
Salaires et traitements			959 295	558 160
Charges sociales			263 824	162 436
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			3 130	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			4 874	12 972
Dotations aux provisions			8 754	
Autres charges			18 237	107
CHARGES D'EXPLOITATION			**1 422 885**	**856 280**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**19 022**	**4 559**
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			145	1
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			**145**	**1**
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			278	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			**278**	
RESULTAT FINANCIER			**(133)**	**1**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			**18 889**	**4 560**

COMPTE DE RESULTAT (suite)

Rubriques	*31/12/2017 (15)*	*30/09/2016 (12)*
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	17	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	**17**	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	15 193	3 447
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	535	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**15 728**	**3 447**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(15 711)**	**(3 447)**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	4 064	(30 007)
TOTAL DES PRODUITS	**1 442 069**	**860 840**
TOTAL DES CHARGES	**1 442 955**	**829 720**
BENEFICE OU PERTE	**(886)**	**31 120**

ABK PROTECTION
Société par actions simplifiée
au capital de 3 000 euros
Siège social : 2, boulevard Thomson, 59810 LESQUIN
790 657 092 RCS LILLE METROPOLE

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 22 JUIN 2018

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
de l'exercice clos le 31 décembre 2017

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2017 s'élevant à -886 euros de la manière suivante :

- Dotation au report à nouveau : -886 euros, pour le porter à -886 euros.

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

Certifié conforme
Le Président

SLG
Expertise comptable & Commissariat aux comptes
Arnaud BERNARD - Marion BOLZE - Michel THOMAS - BOURGNEUF
www.slgexpertise.fr - Accueil@slgexpertise.fr

S.A.S.U. ABK PROTECTION

Société par Actions Simplifiée au capital de 3 000 euros
Siège sociale : 2, boulevard Thomson,
59810 Lesquin

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2017

*****

A l'Associé Unique,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la S.A.S.U. ABK Protection relatifs à l'exercice clos le 31/12/2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de votre société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du Commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes

Justification de l'appréciation

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les documents adressés à l'Associé Unique sur la situation financière et les comptes annuels.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes

Responsabilité de la Direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relative aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Responsabilité du Commissaire aux comptes relative à la l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative.

Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles

de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Marcq-en-Barœul, le 07 juin 2018
Le Commissaire aux comptes
SLG EXPERTISE

Marion BOLZE

Arnaud BERNARD

ABK

2 BOULEVARD THOMSON

59810 LESQUIN

Comptes annuels au 31 décembre 2017

GROUPE

VITAMINE T

SOMMAIRE

BILAN

Bilan actif 1
Bilan passif 2

COMPTE DE RESULTAT

Compte de résultat partie 1 3
Compte de résultat partie 2 4

ANNEXE 5

Règles et méthodes comptables 6

Informations sur Bilan et Compte de résultat 8

Etat de l'actif immobilisé 9
Etat des amortissements 10
Ecarts de réévaluation 11
Etat des provisions et dépréciations 12
Etat des échéances, des créances et des dettes 13
Charges à payer 14
Charges et produits constatés d'avance 15
Variation des capitaux propres 16
Résultats des cinq derniers exercices 17
Ventilation du chiffre d'affaires 17

Engagements financiers et autres informations 18

Crédit-bail 19
Engagements financiers 19

DETAIL DES COMPTES 20

Comptes d'actif 21
Comptes de passif 23
Comptes de charges 25
Comptes de produits 29

BILAN ACTIF

Rubriques	*Montant Brut*	*Amort. Prov.*	*31/12/2017 (15)*	*30/09/2016 (12)*
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement	15 481	2 828	12 653	
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	1 315	303	1 012	
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				1 368
ACTIF IMMOBILISE	**16 796**	**3 130**	**13 665**	**1 368**
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				3 956
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	234 582	18 614	215 968	143 038
Autres créances	129 122		129 122	79 372
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	10 000		10 000	10 000
(dont actions propres :)				
Disponibilités	16 527		16 527	89 888
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	289		289	910
ACTIF CIRCULANT	**390 520**	**18 614**	**371 906**	**327 164**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**407 316**	**21 744**	**385 572**	**328 532**

SLG EXPERTISE
Commissaire
Aux Comptes

BILAN PASSIF

Rubriques	*31/12/2017 (15)*	*30/09/2016 (12)*
Capital social ou individuel (dont versé : 3 000)	3 000	3 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	300	300
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	81 827	50 707
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**(886)**	**31 120**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	**84 240**	**85 127**
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	9 289	
PROVISIONS	**9 289**	
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		2 319
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		3 375
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 105	21 619
Dettes fiscales et sociales	273 201	216 092
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 737	
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	**292 043**	**243 405**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**385 572**	**328 532**

Résultat de l'exercice en centimes **-886,37**

Total du bilan en centimes 385 571,96

SLG EXPERTISE Commissaire Aux Comptes

COMPTE DE RESULTAT (en liste)

Rubriques	*France*	*Exportation*	*31/12/2017 (15)*	*30/09/2016 (12)*
Ventes de marchandises Production vendue de biens Production vendue de services	1 407 266		1 407 266	856 548
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**1 407 266**		**1 407 266**	**856 548**
Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges Autres produits			34 567 75	4 289 2
PRODUITS D'EXPLOITATION			**1 441 907**	**860 839**
Achats de marchandises (y compris droits de douane) Variation de stock (marchandises) Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane) Variation de stock (matières premières et approvisionnements) Autres achats et charges externes Impôts, taxes et versements assimilés Salaires et traitements Charges sociales			145 012 19 760 959 295 263 824	114 680 7 925 558 160 162 436
DOTATIONS D'EXPLOITATION Sur immobilisations : dotations aux amortissements Sur immobilisations : dotations aux dépréciations Sur actif circulant : dotations aux dépréciations Dotations aux provisions			3 130 4 874 8 754	 12 972
Autres charges			18 237	107
CHARGES D'EXPLOITATION			**1 422 885**	**856 280**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**19 022**	**4 559**
OPERATIONS EN COMMUN Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré *PRODUITS FINANCIERS* Produits financiers de participations Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			145	1
PRODUITS FINANCIERS			**145**	**1**
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			278	
CHARGES FINANCIERES			**278**	
RESULTAT FINANCIER			**(133)**	**1**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			**18 889**	**4 560**

SLG EXPERTISE Commissaire Aux Comptes

COMPTE DE RESULTAT (suite)

Rubriques	*31/12/2017 (15)*	*30/09/2016 (12)*
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	17	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	**17**	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	15 193	3 447
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	535	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**15 728**	**3 447**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(15 711)**	**(3 447)**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	4 064	(30 007)
TOTAL DES PRODUITS	**1 442 069**	**860 840**
TOTAL DES CHARGES	**1 442 955**	**829 720**
BENEFICE OU PERTE	**(886)**	**31 120**

SLG EXPERTISE
Commissaire
Aux Comptes

ANNEXE

ANNEXE AUX ETATS FINANCIERS

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017 dont le total est de 385 572 Euros.
Le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de négatif de 886 Euros.
L'exercice est sur 15 mois du 01 Octobre 2016 au 31 Décembre 2017

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis conformément aux principes et méthodes comptables définis par le règlement N° 2014-03 de l'autorité des normes comptables (ANC) du 05 juin 2014 et modifié par le règlement ANC 2015-06.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, 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 principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat et rasi accessoires).
Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

- Agencements et Aménagt des const	3 à 10 ans
- Matériel industriel	3 à 5 ans
- Matériel de Transport	1 à 5 ans
- Matériels bureau et infor	3 à 5 ans

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISES, VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

CREANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

LES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Ces provisions sont constituées à la clôture, si l'évènement le nécessite.

SLG EXPERTISE Commissaire Aux Comptes

PRODUITS CONSTATEES D'AVANCES

Les financements et subventions acquis à la clôture de l'exercices sont inscrits en produits. La part

relatives aux actions non encore achevées est portée en produits d'avance.

COMPARATIF EFFECTIF 2017 /2016

Nous enregistrons 26 ETP au 31 Décembre 2017 contre 15 ETP au 31 Octobre 2016.

ENGAGEMENT DE RETRAITE

Les indemnités fin de carrière en fin d'exercice s'élévent à **5 681** € et sont hors bilan.

CREDIT D'IMPÔT COMPETITIVITE ET EMPLOI (CICE)

Le CICE est comptabilisé en diminution des charges sociales, présent dans un sous-compte 649.
Au titre de l'exercice clos le 31/12/2017, le CICE s'éléve à 76 118€.
Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux machés, de transition écologiqueet énergétique et de reconstitution de leur fonds de roulement (art.244quater C du CGI).
L'entreprise ne peut utiliser le CICE pour

- financer une hausse de la part des bénéfices distribués
- augmenter les rémunération des personnes exerçant des fonctions de direction.

REMUNERATIONS ALLOUEES AU TITRE DE L'EXERCICE AUX MEMBRES DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

Art 833-17: Comme ces informations permettraient d'identifier la situation d'un membre déterminé de ces organes, celles ci ne sont pas fournies.

CONSOLIDATION

La SAS Groupe Vitamine T est la société mére consolidante.

CHANGEMENT DE METHODE

Il n'y a pas de changement de méthodes d'évaluation au cours de l'exercice.

SLG EXPERTISE
Commissaire Aux Comptes

INFORMATIONS BILAN ET RESULTAT

IMMOBILISATIONS

Rubriques	*Début d'exercice*	*Réévaluation*	*Acquisit., apports*
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			**15 481**
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agencements, aménagements			
Install. techniques, matériel et outillage industriels			
Installations générales, agencements, aménagements			720
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			595
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			**1 315**
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	1 368		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**1 368**		
TOTAL GENERAL	**1 368**		**16 796**

Rubriques	*Virement*	*Cession*	*Fin d'exercice*	*Valeur d'origine*
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT			**15 481**	
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agencements				
Installations techn.,matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers			720	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			595	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			**1 315**	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		1 368		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		**1 368**		
TOTAL GENERAL		**1 368**	**16 796**	

SLG EXPERTISE
Commissaire
Aux Comptes

AMORTISSEMENTS

Rubriques	*Début d'exercice*	*Dotations*	*Reprises*	*fin d'exercice*
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT		**2 828**		**2 828**
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agencemnts, aménagmnts				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agencements et aménagements divers		91		91
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier		212		212
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		**303**		**303**
TOTAL GENERAL		**3 130**		**3 130**

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	*Dotations*			*Reprises*			*Mouvements amortissements fin exercice*
	Différentiel de durée et autres	*Mode dégressif*	*Amort.fisc. exception.*	*Différentiel de durée et autres*	*Mode dégressif*	*Amort.fisc. exception.*	
FRAIS ETBL							
AUT. INC.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL							

Charges réparties sur plusieurs exercices	*Début d'exercice*	*Augmentations*	*Dotations*	*Fin d'exercice*
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

SLG EXPERTISE
Commissaire
Aux Comptes

TABLEAU DES ECARTS DE REEVALUATION
SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

CADRE A	*Détermination montant écarts*		*Utilisation marge supplémentaire amortissements*			*Montant de la prov.spéciale fin d'exercice*
	Augm. montant brut immo.	*Augm. montant amortissements*	*Montant suppl. amortissements*	*Fraction résid. éléments cédés*	*Montant cumulé à la fin d'exercice*	
Concessions, brevets						
Fonds commercial						
Terrains						
Constructions						
Inst.,mat.,outillag.ind.						
Aut. immo.corporelles						
Immo. en cours						
Participations						
Aut. titres immobilisés						
TOTAUX						

CADRE B

DEFICITS REPORTABLES AU 31/12/1976 IMPUTES SUR LA PROVISION SPECIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 - Fraction incluse dans la provision spéciale au début de l'exercice		
2 - Fraction rattachée au résultat de l'exercice	-	
3 - Fraction incluse dans la provision spéciale en fin d'exercice	=	

SLG EXPERTISE
Commissaire Aux Comptes

PROVISIONS ET DEPRECIATIONS

Rubriques	*Début d'exercice*	*Dotations*	*Reprises*	*Fin d'exercice*
Provisions gisements miniers, pétroliers Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30 % Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges Provisions pour garanties données aux clients Provisions pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Provisions pour pensions, obligations similaires Provisions pour impôts Provisions pour renouvellement immobilisations Provisions pour gros entretiens, grandes révis. Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges		9 289		9 289
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES		**9 289**		**9 289**
Dépréciations immobilisations incorporelles Dépréciations immobilisations corporelles Dépréciations titres mis en équivalence Dépréciations titres de participation Dépréciations autres immobilis. financières Dépréciations stocks et en cours Dépréciations comptes clients Autres dépréciations	36 197	4 874	22 458	18 614
DEPRECIATIONS	**36 197**	**4 874**	**22 458**	**18 614**
TOTAL GENERAL	**36 197**	**14 162**	**22 458**	**27 902**
Dotations et reprises d'exploitation		13 627	22 458	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles		535		
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

SLG EXPERTISE
Commissaire
Aux Comptes

CREANCES ET DETTES

ETAT DES CREANCES	*Montant brut*	*1 an au plus*	*plus d'un an*
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux	22 435	22 435	
Autres créances clients	212 147	212 147	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	99 189	99 189	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	1 974	1 974	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	27 756	27 756	
Débiteurs divers	204	204	
Charges constatées d'avance	289	289	
TOTAL GENERAL	**363 993**	**363 993**	

Montant des prêts accordés en cours d'exercice	
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	
Prêts et avances consentis aux associés	27 756

ETAT DES DETTES	*Montant brut*	*1 an au plus*	*plus d'1 an,-5 ans*	*plus de 5 ans*
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	16 105	16 105		
Personnel et comptes rattachés	66 704	66 704		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	140 327	140 327		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	63 089	63 089		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	3 081	3 081		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	2 737	2 737		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	**292 043**	**292 043**		

Emprunts souscrits en cours d'exercice	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés	

SLG EXPERTISE
Commissaire
Aux Comptes

DETAIL DES CHARGES A PAYER

	31/12/2017
CHARGES A PAYER	60 197,45
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH	9 326,14
40810000 Fournisseurs -fres non parvenues	8 913,99
40810001 Fournisseurs -FNP- INTERCO	412,15
DETTES FISCALES ET SOCIALES	50 871,31
42820000 Personnel - Dettes provisionnées p	14 364,38
43820000 Charges sociales sur congés payés	5 145,24
43860000 Autres charges à payer	7 715,34
43860002 TAXE APPRENTISSAGE	11 074,44
43860004 FORMATION CONTINUE	9 490,91
44860000 Charges à payer	3 081,00

TOTAL DES CHARGES A PAYER	60 197,45

SLG EXPERTISE
Commissaire
Aux Comptes

DETAIL DES CHARGES & PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	31/12/2017
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	289,17
CHARGES/PRODUITS D'EXPLOITATION	289,17
48600000 Charges constatées d'avance	289,17
TOTAL DES CHARGES & PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	289,17

SLG EXPERTISE
Commissaire
Aux Comptes

VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Situation à l'ouverture de l'exercice		*Solde*
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		85 127 85 127
Variations en cours d'exercice	*En moins*	*En plus*
Autres variations		(886)
SOLDE	**886**	
Situation à la clôture de l'exercice		*Solde*
Capitaux propres avant répartition		84 241

SLG EXPERTISE
Commissaire
Aux Comptes

RESULTATS DES CINQ DERNIERS EXERCICES

Date d'arrêté *Durée de l'exercice (mois)*	*31/12/2017* *15*	*30/09/2016* *12*			
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	3 000	3 000			
Nombre d'actions					
- ordinaires	30	30			
Nombre maximum d'actions à créer					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	1 407 266	856 548			
Résultat avant impôt, participation, dot. amortissements et provisions	(6 052)	14 085			
Impôts sur les bénéfices		(30 007)			
Dot. Amortissements et provisions	(5 165)	12 972			
Résultat net	(886)	31 120			
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôt, participation, avant dot.amortissements, provisions	(202)	1 470			
Résultat après impôt, participation dot. amortissements et provisions	(30)	1 037			
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés	26	15			
Masse salariale	956 369	398 332			
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...)	263 824	162 436			

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES EN KE

Rubriques	*Chiffre d'affaires France*	*Chiffre d'affaires Export*	*Total 31/12/2017*	*Total 30/09/2016*	*% 17/16*
Prestations de service	1 407 266		1 407 266	856 548	64,30 %
TOTAL	**1 407 266**		**1 407 266**	**856 548**	**64,30 %**

SLG EXPERTISE
Commissaire
Aux Comptes

ENGAGEMENTS FINANCIERS, AUTRES INFORMATIONS

ENGAGEMENTS DE CREDIT-BAIL

Rubriques	*Terrains*	*Constructions*	*Matériel outillage*	*Autres immobilisations*	*Total*
VALEUR D'ORIGINE				**10 251**	**10 251**
AMORTISSEMENTS					
Cumul exercices antérieurs				2 392	2 392
Exercice en cours				2 049	2 049
TOTAL				**4 441**	**4 441**
VALEUR NETTE				**5 810**	**5 810**
REDEVANCES PAYEES					
Cumul exercices antérieurs				2 851	2 851
Exercice en cours				2 443	2 443
TOTAL				**5 294**	**5 294**
REDEVANCES A PAYER					
A un an au plus				2 443	2 443
A plus d'un an et moins de 5 ans				4 484	4 484
TOTAL				**6 927**	**6 927**
VALEUR RESIDUELLE				**103**	**103**

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Rubriques		*Montant hors bilan*
Effets escomptés non échus		
Autres engagements donnés		**7 029**
Crédit Bail	7 029	
	TOTAL	**7 029**

SLG EXPERTISE
Commissaire Aux Comptes