

RCS : MEAUX Code greffe : 7701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 00700 Numéro SIREN : 750 721 946 Nom ou dénomination : PAGNY ASSOCIES AUDIT
--

Ce dépôt a été enregistré le 01/04/2019 sous le numéro de dépôt 2123

Bilan Actif

BILAN ACTIF	Du 01/10/2017 au 30/09/2018			Au 30/09/2017
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	4 185	4 185		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	5 955	1 991	3 964	5 949
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	8 415	2 189	6 226	
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<i>Immobilisations financières</i>				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	178 484		178 484	178 484
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL I	197 039	8 365	188 674	184 433
ACTIF CIRCULANT				
<i>Stocks et en-cours</i>				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de - De biens				
production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commande				
<i>Créances</i>				
Clients et comptes rattachés	196 530		196 530	220 606
Autres	221 122		221 122	95 475
Capital souscrit et appelé, non versé				
<i>Valeurs mobilières de placement</i>				
Actions propres				
Autres titres				
<i>Instruments de trésorerie</i>				
<i>Disponibilités</i>	34 703		34 703	61 613
<i>Charges constatées d'avance</i>	273		273	1 725
TOTAL II	452 628		452 628	379 419
Frais d'émission d'emprunt à étaler III				
Primes de remboursement des obligations IV				
Ecarts de conversion actif V				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	649 667	8 365	641 302	563 852

CERTIFIE CONFORME

Bilan Passif

BILAN PASSIF		Du 01/10/2017	Du 01/10/2016
		Au 30/09/2018	Au 30/09/2017
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel (dont versé)	100 000	100 000	100 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Ecart de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserves :			
- Légale		10 000	1 000
- Statutaires ou contractuelles			
- Réglementées			
- Autres		8 198	11 306
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		91 728	85 892
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL I		209 926	198 198
AUTRES FONDS PROPRES			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres			
TOTAL I (bis)			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour :			
- Risques			
- Charges			
TOTAL II			
EMPRUNTS ET DETTES			
Emprunts obligataires convertibles		50	46
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes :			
- Auprès des établissements de crédit		160 054	130 224
- Financières diverses		64 978	651
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes :			
- Fournisseurs et comptes rattachés		75 177	127 557
- Fiscales et sociales		99 760	102 676
- Sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		31 357	4 501
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL III		431 376	365 654
Ecart de conversion passif	IV		
TOTAL GENERAL (I + I bis + II + III + IV)		641 302	563 852

COMPTE DE RESULTAT

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	Au 30/09/2018			Au 30/09/2017
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue : - De biens				
- De services	646 091		646 091	485 805
Chiffre d'affaires net	646 091		646 091	485 805
Production : - Stockée				
- Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			4 894	3 411
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges				
Autres produits				187
TOTAL I			650 986	489 404
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			252 106	185 244
Impôts, taxes et versements assimilés			3 275	3 519
Salaires et traitements			230 758	169 834
Charges sociales			92 666	68 348
- Amortissements sur immobilisations			4 174	64
Dotations aux : - Dépréciations sur immobilisations				
- Dépréciations sur actif circulant				
- Provisions pour risques et charges				
Autres charges			249	3
TOTAL II			583 228	427 011
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			67 758	62 393
Bénéfice attribué ou perte transférée III				
Perte supportée ou bénéfice transféré IV				
Produits financiers				
Produits financiers de participation			39 200	39 200
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL V			39 200	39 200
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilés			2 527	1 991
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL VI			2 527	1 991
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			36 673	37 209
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)			104 430	99 602

Compte de résultat (Suite)

COMPTE DE RESULTAT (SUITE)	Au 30/09/2018	Au 30/09/2017
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL VII		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VIII		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		
Participations des salariés IX		
Impôts sur les bénéfices X	12 702	13 710
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	690 186	528 604
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	598 457	442 712
BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	91 728	85 892

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 – articles 7,21,24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2018 dont le total est de 641 302 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de 91 728 euros.

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

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

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Le PCG 2014 approuvé par arrêté ministériel du 8 septembre 2014
- La loi n° 83 353 du 30 avril 1983
- Le décret 83 1020 du 29 novembre 1983
- Les règlements de l'Autorité des Normes Comptables (ANC).

Faits caractéristiques

Néant

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

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

- 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.

Immobilisations corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue indiquée dans le tableau d'amortissement.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières 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.

Créances et dettes :

Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision est constituée sur les créances dès lors que leur valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions :

La société applique le règlement CRC 2000-06 sur les passifs.

Dans ce cadre, des provisions pour risques et charges sont constituées pour faire face aux sorties probables de ressources au profit des tiers, sans contrepartie pour la société.

Ces provisions sont estimées en prenant en considération les hypothèses les plus probables à la date d'arrêté des comptes.

Engagements de retraite :

- ((PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13) La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départs à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Suivi de l'utilisation du Crédit d'Impôt pour la Compétitivité des Entreprises (CICE) :

Ce Crédit d'Impôt 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 marchés, de transition écologique et énergétique, et de reconstitution de leurs fonds de roulement. Nous avons en ce qui nous concerne, voulu faire porter l'effort sur les investissements et/ou sur l'amélioration du fonds de roulement, éléments qui permettront à l'entreprise de supporter mieux les difficultés économiques si elles se poursuivent ou de faire face à une éventuelle phase de croissance en cas de retournement de la conjoncture économique générale.

Changements de méthodes :

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

Il n'y a pas eu de changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.

PAGNY ASSOCIES AUDIT
Société par actions simplifiée au capital de 100 000 euros
Siège social : 50 Quai Sadi Carnot, 77100 MEAUX
RCS MEAUX N° 750721946

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 22 FEVRIER 2019

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2018

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2018 s'élevant à 91 728 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	91 728 euros
A titre de dividendes	90 000 euros
Soit 90 euros par action	
Le solde	1 728 euros
En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 9 926 euros.	

Le dividende sera mis en paiement au siège social à partir du 22 février 2019.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2018 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 90 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les distributions de dividende effectuées au titre des trois derniers exercices sont les suivantes :

31/12/2017	80 000 €
31/12/2016	néant
31/12/2015	néant

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 22 février 2019
Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Etienne PAGNY

