RCS : CUSSET
Code greffe : 0301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1990 B 00118
Numéro SIREN : 378 149 876
Nom ou dénomination : ABC ASSURANCES

Ce dépôt a été enregistré le 11/05/2018 sous le numéro de dépôt 956

Monique SCHUMACHER
Cogérante
Expert-comptable
Commissaire aux comptes
DU Gestion de patrimoine

Xavier CLASQUIN
Cogérant
Expert-comptable
Commissaire aux comptes
DU Expert en gestion de patrimoine

Membre de l'alliance eurus
Membre indépendant de BKR INTERNATIONAL

Dépôt n° 956
11 MAI 2018
Greffe du Tribunal de commerce de Cusset

SARL ABC ASSURANCES

97 rue Jean JAURES
03200 VICHY

Courtage en assurances

Comptes annuels 30/09/2017



1, place J.B. BURLOT - 03700 BELLERIVE SUR ALLIER tél: 04.70.59.96.00 fax: 04.70.59.95.39
17 Bis, Allée Alan TURING - Parc technologique LA PARDIEU - 63170 AUBIERE tél: 04.73.28.96.01 fax: 04.73.28.96.02
www.cabinet-argos.com // secretariat@argos03.com
S.A.R.L. au capital de 86 520 Euros

N° SIRET: 442 684 890 00019 // R.C.S. : CUSSET 442 684 890
Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau de l'Ordre de la Région AUVERGNE

ABC ASSURANCES S.A.R.L.

Sommaire

Compte de résultat 1

Bilan 3

ACTIF 3

Actif immobilisé 3

Actif circulant 3

PASSIF 4

Capitaux Propres 4

Provisions pour risques et charges 4

Emprunts et dettes 4

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2017 (12 mois)			Exercice précédent 30/09/2016 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	77 117	77 117			
Fonds commercial	332 976		332 976	332 976	
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	314 444	241 580	72 864	58 989	13 875
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	100		100	100	
TOTAL (I)	**724 637**	**318 697**	**405 940**	**392 065**	**13 875**
Actif circulant					
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	5 304		5 304		5 304
Clients et comptes rattachés	5 690	4 400	1 290	1 290	
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	9 876		9 876	10 350	- 474
. Personnel				700	- 700
. Organismes sociaux	16 643		16 643	6 728	9 915
. Etat, impôts sur les bénéfices	13 430		13 430	13 805	- 375
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires					
. Autres	357 492		357 492	402 924	- 45 432
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	252 173		252 173	256 353	- 4 180
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	19 391		19 391	20 505	- 1 114
TOTAL (II)	**680 001**	**4 400**	**675 601**	**712 655**	**- 37 054**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	**1 404 638**	**323 097**	**1 081 540**	**1 104 720**	**- 23 180**

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2017 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2016 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 50 000)	50 000	50 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	5 000	5 000	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	286 546	283 021	3 525
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	6 242	3 526	2 716
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	**347 788**	**341 546**	**6 242**
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	23 525	13 765	9 760
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	13 514	4 511	9 003
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 899	11 546	- 4 647
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	25 271	23 918	1 353
. Organismes sociaux	45 287	47 839	- 2 552
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires			
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	2 025	5 273	- 3 248
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	556 612	588 981	- 32 369
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	60 618	67 340	- 6 722
TOTAL (IV)	**733 752**	**763 173**	**- 29 421**
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	**1 081 540**	**1 104 720**	**- 23 180**

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2017 (12 mois)			Exercice précédent 30/09/2016 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	515 374		515 374	559 625	- 44 251	-7,91
Chiffres d'affaires Nets	**515 374**		**515 374**	**559 625**	**- 44 251**	**-7,91**
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			5 654	30 158	- 24 504	-81,25
Autres produits			7 639	4 141	3 498	84,47
Total des produits d'exploitation (I)			**528 667**	**593 923**	**- 65 256**	**-10,99**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			199 818	204 731	- 4 913	-2,40
Impôts, taxes et versements assimilés			25 428	25 487	- 59	-0,23
Salaires et traitements			192 879	248 690	- 55 811	-22,44
Charges sociales			67 940	76 403	- 8 463	-11,08
Dotations aux amortissements sur immobilisations			30 293	30 464	- 171	-0,56
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			4 477	5 166	- 689	-13,34
Total des charges d'exploitation (II)			**520 833**	**590 941**	**- 70 108**	**-11,86**
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			**7 834**	**2 982**	**4 852**	**162,71**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés			90		90	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			**90**		**90**	**N/S**
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			307	356	- 49	-13,76
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			**307**	**356**	**- 49**	**-13,76**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			**-217**	**-356**	**139**	**39,04**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			**7 617**	**2 626**	**4 991**	**190,06**

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2017 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2016 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	1 375		1 375	N/S
Total des charges exceptionnelles (VIII)	**1 375**		**1 375**	**N/S**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**-1 375**		**- 1 375**	**N/S**
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)		-900	900	-100
Total des Produits (I+III+V+VII)	**528 757**	**593 923**	**- 65 166**	**-10,97**
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	**522 515**	**590 398**	**- 67 883**	**-11,50**
RESULTAT NET	**6 242**	**3 526**	**2 716**	**77,03**
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

ABC ASSURANCES
Société à responsabilité limitée au capital de 50 000 euros
Siège social : 97 rue Jean Jaurès – 03200 VICHY
RCS CUSSET 378 149 876

Proposition d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2017

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 6 242,07 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	6 242,07 euros
A titre de dividendes aux associés Soit 10,00 euros par part	5 000,00 euros
Le solde	1 242,07 euros

✓ En totalité au compte "autres réserves" qui passera ainsi de 286 546,25 euros à 287 788,32 euros après affectation du résultat

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 342 788 euros.

Le paiement des dividendes serait effectué à compter à compter du 1er avril 2018.

Nous vous informons que depuis le 1er janvier 2018, les dividendes supportent dès leur versement un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux.

L'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus. Dans ce cas, le prélèvement forfaitaire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Nous vous rappelons en outre que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 30 septembre 2014 :

5 000 euros, soit 10 euros par titre
Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 5 000 euros

Certifié conforme
La Gérance

CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL

ABC ASSURANCES
Société à responsabilité limitée au capital de 50 000 euros
Siège social : 97 rue Jean Jaurès – 03200 VICHY
RCS CUSSET 378 149 876

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 8 MARS 2018

Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2017

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 6 242,07 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	6 242,07 euros
A titre de dividendes aux associés Soit 10,00 euros par part	5 000,00 euros
Le solde	1 242,07 euros

✓ En totalité au compte "autres réserves" qui passera ainsi de 286 546,25 euros à 287 788,32 euros après affectation du résultat

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 342 788 euros.

Le paiement des dividendes serait effectué à compter à compter du 1er avril 2018.

Nous vous informons que depuis le 1er janvier 2018, les dividendes supportent dès leur versement un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux.

L'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus. Dans ce cas, le prélèvement forfaitaire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Nous vous rappelons en outre que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 30 septembre 2014 :

5 000 euros, soit 10 euros par titre
Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 5 000 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 8 mars 2018

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL