



RCS : MARSEILLE

Code greffe : 1303

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 03862

Numéro SIREN : 528 243 496

Nom ou dénomination : AGRION EXPERTISE COMPTABLE - MALEA & ASSOCIES

Ce dépôt a été enregistré le 20/07/2017 sous le numéro de dépôt 11188



20 JUL. 2017

BILAN - ACTIF

07.07.2017

DGFIP N° 2050 2017

Page 4

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : SARL AGRION EXPERTISE COMPTABLE - MALEA Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 67 MONTEE DE SAINT MENET 13011 MARSEILLE Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 5 2 8 2 4 3 4 9 6 0 0 0 1 5 Néant ☐ *

		Exercice N clos le, 31/12/2016		N-1 31/12/2015	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4
Capital souscrit non appelé (I)	AA				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC		
	Frais de développement *	CX	CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	18 471	
	Fonds commercial (1)	AH	AI	750 000	750 000
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	Terrains	AN	AO		
	Constructions	AP	AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	1 656	4 380
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	38 640	16 693
Immobilisations en cours	AV	AW			
Avances et acomptes	AX	AY			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CV		
	Autres participations	CU	BC		
	Créances rattachées à des participations	BB	BE		
	Autres titres immobilisés	BD	BG		
	Prêts	BF	BI		
Autres immobilisations financières*	BH	BL	3 724	3 820	
TOTAL (II)	BJ	828 611	58 767	769 844	774 893
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM		
	En cours de production de biens	BN	BO		
	En cours de production de services	BP	BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS		
	Marchandises	BT	BU		
Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW			
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	21 867	232 363
	Autres créances (3)	BZ	CA	7 260	30 558
DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE		
Disponibilités	CF	CG	251 654	177 857	
Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	2 387	2 912	
TOTAL (III)	CJ	531 957	21 867	510 090	443 691
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN			
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	1 360 568	80 634	1 279 934	1 218 584
Renvois : (1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières affectées (3) Part à plus d'un an	CP	3 724			
Clause de réserve de propriété					
Immobilisations					
Stocks					
Créances					

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

ADRAUS Informatique

Désignation de l'entreprise : SARL AGRION EXPERTISE COMPTABLE - MALEA

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

		Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :30 000.....)	DA 30 000	30 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK))	DC	
	Réserve légale (3)	DD 3 000	3 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	
	Report à nouveau	DH 81 301	56 670
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI 115 936	84 631
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL 230 237	174 301
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
	Avances conditionnées	DN	
	TOTAL (II)	DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	
	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)	DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU 124 779	236 900
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV 584 896	454 477
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX 28 290	36 035
	Dettes fiscales et sociales	DY 238 083	211 339
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA 31 834	34 205
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB 41 814	71 327
	TOTAL (IV)	EC 1 049 697	1 044 282
	Ecart de conversion passif * (V)	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE 1 279 934	1 218 584
RENVIS	(1) : Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB	
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC	
	{ Ecart de réévaluation libre	ID	
	{ Réserve de réévaluation (1976)	IE	
	(3) : Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF	
	(4) : Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG 1 039 985	919 575
	(5) : Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH 72	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : SARL AGRION EXPERTISE COMPTABLE - MALEA

Néant ☐ *

		Exercice N			Exercice (N-1)
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	FB	FC	
	Production vendue { biens*	FD	FE	FF	
		FG	FH	FI	1 417 617 1 287 743
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	FK	FL	1 417 617 1 287 743
	Production stockée*			FM	
	Production immobilisée*			FN	
	Subventions d'exploitation			FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)			FP	25 658 24 113
	Autres produits (1) (11)			FQ	72 0
	Total des produits d'exploitation (2) (I)			FR	1 443 348 1 311 856
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*			FS	
	Variation de stock (marchandises)*			FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*			FU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*			FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *			FW	204 765 182 080
	Impôts, taxes et versements assimilés*			FX	23 429 27 491
	Salaires et traitements*			FY	738 652 675 791
	Charges sociales (10)			FZ	276 391 266 801
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations {	- dotations aux amortissements*	GA	7 018 12 993
			- dotations aux provisions	GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*		GC	20 315 11 776
		Pour risques et charges : dotations aux provisions		GD	
	Autres charges (12)			GE	4 628 13 548
	Total des charges d'exploitation (4) (II)			GF	1 275 199 1 190 479
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			GG	168 148 121 377
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*	(III)		GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré*	(IV)		GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)			GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			GL	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GM	
	Différences positives de change			GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO	
	Total des produits financiers (V)			GP	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*			GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR	14 413 14 972
	Différences négatives de change			GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT	
	Total des charges financières (VI)			GU	14 413 14 972
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	14 413 104 973
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	168 148 106 403

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SARL AGRION EXPERTISE COMPTABLE - MALEA

Néant ☐ *

[illegible]

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

ACKNOWLEDGMENTS

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2016-07 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 15 893 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 15 893 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	2 066
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	13 827
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	
Total	15 893

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	768 471		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	5 375		2 066
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	48 976		
TOTAL	54 351		2 066
Prêts, autres immobilisations financières	3 749		50
TOTAL	3 749		50
TOTAL GENERAL	826 570		2 116

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			768 471	768 471
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			7 441	7 441
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			48 976	48 976
TOTAL			56 417	56 417
Prêts, autres immobilisations financières		75	3 724	3 724
TOTAL		75	3 724	3 724
TOTAL GENERAL		75	828 611	828 611

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	18 471			18 471
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	995	661		1 656
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	32 283	6 357		38 640
TOTAL	33 278	7 018		40 296
TOTAL GENERAL	51 749	7 018		58 767

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal. techniques matériel outillage indus.	661				
Matériel de bureau informatique mobilier	6 357				
TOTAL	7 018				
TOTAL GENERAL	7 018				

En application des dispositions de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que nos fonds commerciaux n'ont pas de durée de vie limitée et à ce titre, ils ne sont pas amortis.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	12 380	20 315	10 828		21 867
TOTAL	12 380	20 315	10 828		21 867
TOTAL GENERAL	12 380	20 315	10 828		21 867
Dont dotations et reprises d'exploitation		20 315	10 828		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	3 724	3 724	
Clients douteux ou litigieux	1 862	1 862	
Autres créances clients	268 794	268 794	
Impôts sur les bénéfices	1 022	1 022	
Taxe sur la valeur ajoutée	5 685	5 685	
Débiteurs divers	552	552	
Charges constatées d'avance	2 387	2 387	
TOTAL	284 026	284 026	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	72	72		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	124 707	114 995	9 712	
Fournisseurs et comptes rattachés	28 290	28 290		
Personnel et comptes rattachés	98 516	98 516		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	74 762	74 762		
Taxe sur la valeur ajoutée	63 719	63 719		
Autres impôts taxes et assimilés	1 086	1 086		
Groupe et associés	584 896	584 896		
Autres dettes	31 834	31 834		
Produits constatés d'avance	41 814	41 814		
TOTAL	1 049 697	1 039 985	9 712	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	112 193			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Parts Sociales	100.0000	300			300

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Présentation de clientèle	750 000			750 000	
Total	750 000			750 000	

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	1 et 5 ans
Matériel bureau, informatique	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	10 ans
Agencements	Linéaire	10 ans

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	152 251
Total	152 251

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes financières diverses	9 755
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 714
Dettes fiscales et sociales	136 304
Total	161 773

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	2 387
Total	2 387
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	41 814
Total	41 814

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes financières divers :	150 000
- Cautions personnelles associés gérants	150 000
Total	150 000

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :	1 798
Intérêts des emprunts	1 798
Total (1)	1 798

Engagements reçus

Néant

AGRION EXPERTISE COMPTABLE – MALEA & ASSOCIES

Société à responsabilité limitée

au capital de 30 000 euros

Siège social : 67 Montée de Saint Menet

Parc de la Buzine Bât A

13011 MARSEILLE

528 243 496 RCS MARSEILLE



ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2017

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2016

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 115 936.07 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	115 936.07 euros
Auquel s'ajoute le report à nouveau antérieur	81 301.34 euros
Pour former un bénéfice distribuable de	197 237.41 euros
A titre de dividendes (Soit 200.00 euros par part)	60 000.00 euros
Le solde au compte report à nouveau Qui s'élève ainsi à 137 237.41 euros	137 237.41 euros

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2016 éligibles à la réfaction de 40 % s'élève à 60 000.00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Il convient de vous informer que, conformément aux dispositions de l'article 117 quater nouveau du Code Général des Impôts, les personnes physiques fiscalement domiciliées en France qui perçoivent des revenus éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158 du Code Général des Impôts sont assujettis à un prélèvement forfaitaire obligatoire de 21%, ce prélèvement non libératoire, s'impute sur l'impôt sur le revenu dû au titre de l'année au cours de laquelle il a été opéré, il en constitue donc une sorte d'acompte. S'il excède l'impôt dû, l'excédent est restitué. Toutefois les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal, dont le revenu de référence de l'avant dernière année, tel que défini au 1° du IV de l'article 1417, est inférieur à 50 000€ (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) et à 75 000€ (contribuables soumis à une imposition commune) peuvent demander à être dispensées de ce prélèvement dans les conditions prévues à l'article 242 quater (attestation sur l'honneur à fournir).

De plus, conformément aux dispositions de l'article 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France, qu'ils soient soumis au prélèvement forfaitaire non libératoire ou imposables au barème progressif de l'impôt sur le revenu, sont prélevés à la source.

MM
30/6
508

Le paiement des dividendes sera effectué le 1^{er} juillet 2017 par affectation au crédit du compte courant de chaque associé.

DIVIDENDE BRUT	PRECOMPTE PRELEVEMENTS SOCIAUX	ACOMPTE IMPOT REVENU	DIVIDENDE NET A VERSER
60 000 €	8 076 €	12 600 €	39 324 €

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de **170 237.41 euros**.

Afin de se conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'associé unique rappelle que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

<u>EXERCICE DE DISTRIBUTION</u>	<u>DISTRIBUTION GLOBALE</u>	<u>ABATTEMENT 40%</u>
2014	60 000 €	60 000 €
2015	60 000 €	60 000 €
2016	60 000 €	60 000 €

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 30 Juin 2017

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

