RCS : CRETEIL
Code greffe : 9401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2009 B 02821
Numéro SIREN : 572 057 842
Nom ou dénomination : ABC PROPRETE

Ce dépôt a été enregistré le 20/07/2017 sous le numéro de dépôt 16372

Greffe du Tribunal de Commerce de Creteil : dépôt N°16372 en date du 20/07/2017

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

09B2821

DÉPÔT AU GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE CRETEIL
LE 20 JUIL. 2017
SOUS LE N° 16372

ANCIENS ETABLISSEMENTS ABC
46 Rue MARCEL GROSMENIL
94800 VILLEJUIF

Bilan - Actif

Déclaration au 31/12/2015

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2015	31/12/2014
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	167 286		167 286	7 721
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage	79 681	67 242	12 439	18 962
Autres immobilisations corporelles	42 383	30 886	11 496	1 858
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				245 000
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	500		500	500
Prêts				
Autres immobilisations financières	5 629		5 629	926
ACTIF IMMOBILISE	**295 478**	**98 128**	**197 350**	**272 968**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	10 946		10 946	25 092
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	436		436	
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	686 969	63 642	623 327	533 916
Autres créances	186 855		186 855	89 340
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	138 334		138 334	187 931
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	19 081		19 081	31 052
ACTIF CIRCULANT	**1 042 621**	**63 642**	**978 978**	**867 332**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**1 338 099**	**161 770**	**1 176 328**	**1 140 299**

ANCIENS ETABLISSEMENTS ABC
46 Rue MARCEL GROSMENIL
94800 VILLEJUIF

Déclaration au 31/12/2015

Bilan - Passif

Rubriques			31/12/2015	31/12/2014
Capital social ou individuel	(dont versé :	42 000)	42 000	42 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Ecarts de réévaluation	(dont écart d'équivalence :	)		
Réserve légale			4 200	4 200
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours		)		
Autres réserves (dont achat oeuvres originales artistes		)		
Report à nouveau			73 012	-15 391
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			88 468	88 402
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES			**207 680**	**119 212**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
PROVISIONS				
DETTES FINANCIERES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			161 655	204 510
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs		)		8 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			1 025	
DETTES D'EXPLOITATION				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			220 370	244 695
Dettes fiscales et sociales			580 679	558 389
DETTES DIVERSES				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				1 714
Autres dettes			4 920	3 800
COMPTES DE REGULARISATION				
Produits constatés d'avance				
DETTES			**968 649**	**1 021 087**
Ecarts de conversion passif				
TOTAL GENERAL			**1 176 328**	**1 140 299**

ANCIENS ETABLISSEMENTS ABC
46 Rue MARCEL GROSMENIL
94800 VILLEJUIF

Déclaration au 31/12/2015

Compte de résultat

Rubriques	France	Exportation	31/12/2015	31/12/2014
Ventes de marchandises	209 427		209 427	183 029
Production vendue de biens				
Production vendue de services	2 328 278		2 328 278	2 623 878
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**2 537 704**		**2 537 704**	**2 806 907**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			17 265	9 864
Autres produits			1 982	1 206
PRODUITS D'EXPLOITATION			**2 556 952**	**2 817 978**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			107 937	112 443
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			124 690	188 730
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			14 146	-13 088
Autres achats et charges externes			399 182	465 702
Impôts, taxes et versements assimilés			74 077	95 093
Salaires et traitements			1 389 393	1 510 592
Charges sociales			244 139	304 556
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			12 191	7 060
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			51 682	
Dotations aux provisions				
Autres charges			18 475	3 853
CHARGES D'EXPLOITATION			**2 435 911**	**2 674 942**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**121 041**	**143 036**
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			3	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			**3**	
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			4 864	3 184
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			**4 864**	**3 184**
RESULTAT FINANCIER			**-4 861**	**-3 184**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			**116 180**	**139 852**

ANCIENS ETABLISSEMENTS ABC
46 Rue MARCEL GROSMENIL
94800 VILLEJUIF

Déclaration au 31/12/2015

Compte de résultat

Rubriques	31/12/2015	31/12/2014
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 186	7 384
Produits exceptionnels sur opérations en capital		100
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		8 207
PRODUITS EXCEPTIONNELS	**3 186**	**15 691**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	23 119	10 951
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		7 333
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**23 119**	**18 284**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-19 933**	**-2 593**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	4 465	24 087
Impôts sur les bénéfices	3 314	24 769
TOTAL DES PRODUITS	**2 560 141**	**2 833 669**
TOTAL DES CHARGES	**2 471 673**	**2 745 266**
BENEFICE OU PERTE	**88 468**	**88 402**

ANNEXES LEGALES

Au bilan avant répartition de l'exercice clos au 31/12/2015 dont le total est de 1 176 328,41 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 88 467,97 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2015 au 31/12/2015.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2014 au 31/12/2014.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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 CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels

- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérence, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Immobilisations corporelles	**Amortissements pour dépréciation**	**Amortissements fiscalement pratiqués**
Concessions et droits similaires	1 à 5 ans L	1 à 5 ans L
Installations techniques, mat.outillage	3 à 5 ans L	3 à 5 ans L
Install. générales agencts, aménagts	1 à 10 ans L	1 à 10 ans L
Matériel de transport	1 à 5 ans L	1 à 5 ans L
Matériel de bureau et informatique	3 à 5 ans L ou D	3 à 5 ans L ou D
Mobilier	4 à 10 ans L	4 à 10 ans L

REGLES ET METHODES COMPTABLES

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET 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.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires à l'exception de toute valeur ajoutée.

CREANCES ET DETTES

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

CHANGEMENT DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice, n'ont pas été modifiés par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 1999 homologué par arrêté du 22 juin 1999
- les articles L123-12 et L123-28 du code du commerce

REGLES ET METHODES COMPTABLES

FAITS SIGNIFICATIFS ET EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

En garantie de l'exécution de la garantie de passif et d'actif de la société La Clé du Nettoyage, les garants nous ont remis une garantie bancaire à première demande émanant de la Caisse Régionale du Crédit Agricole Mutuel de Paris et Ile de France, d'un montant de quatre vintg dix mille euros (90 000 euros) jusqu'au 31 juillet 2015, de soixante mille euros (60 000 euros) jusqu'au 30 septembre 2016 et de trente mille euros (30 000 euros) jusqu'au 31 décembre 2017.

Suivant déclaration en date du 28 septembre 2015, la société ABC a décidé la T.U.P. du patrimoine actif et passif de la société La Clé du Nettoyage. Au plan fiscal, cette opération a été établie avec effet rétroactif au 01/01/2015.

Après annulation des titres La Clé du Nettoyage (237 000 euros), le mali de confusion s'élève à 159 564,48 euros et est comptabilisé en compte 207001.

Le résultat fiscal de la période intercalaire de la société La Clé du Nettoyage a été enregistré fiscalement dans le bilan ABC, pour 8 998,00 euros.

ANCIENS ETABLISSEMENTS ABC
46 Rue MARCEL GROSMENIL
94800 VILLEJUIF

Déclaration au 31/12/2015

Immobilisations

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	7 721		159 564
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.	76 681		3 000
Installations générales, agenc., aménag.			4 578
Matériel de transport			21 138
Matériel de bureau, informatique, mobilier	15 664		1 003
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**92 344**		**29 719**
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	245 000		
Autres titres immobilisés	500		
Prêts et autres immobilisations financières	926		4 703
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**246 426**		**4 703**
TOTAL GENERAL	**346 492**		**193 986**

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			167 286	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn.,matériel et outillages ind.			79 681	
Installations générales, agencements divers			4 578	
Matériel de transport			21 138	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			16 666	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			**122 063**	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations		245 000		
Autres titres immobilisés			500	
Prêts et autres immobilisations financières			5 629	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		**245 000**	**6 129**	
TOTAL GENERAL		**245 000**	**295 478**	

Amortissements

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales,agenc.,aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	59 718	7 523		67 242
Installations générales, agenc. et aménag. divers		3 268		3 268
Matériel de transport		12 152		12 152
Matériel de bureau et informatique, mobilier	13 806	1 661		15 467
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**73 524**	**24 604**		**98 128**
TOTAL GENERAL	**73 524**	**24 604**		**98 128**

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				

ANCIENS ETABLISSEMENTS ABC
46 Rue MARCEL GROSMENIL
94800 VILLEJUIF

Déclaration au 31/12/2015

Provisions et dépréciations

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				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES				
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	28 533	51 682	16 573	63 642
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	**28 533**	**51 682**	**16 573**	**63 642**
TOTAL GENERAL	**28 533**	**51 682**	**16 573**	**63 642**

Dotations et reprises d'exploitation	51 682	16 573
Dotations et reprises financières		
Dotations et reprises exceptionnelles		

Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice

Créances et dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	5 629		5 629
Clients douteux ou litigieux	76 293		76 293
Autres créances clients	610 676	610 676	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	6 477	6 477	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	128 085	26 372	101 713
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	44 088	44 088	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés	2 004	2 004	
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	6 200	6 200	
Charges constatées d'avance	19 081	19 081	
TOTAL GENERAL	898 533	714 898	183 636

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

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	1 176	1 176		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	160 478	43 590	116 888	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	220 370	220 370		
Personnel et comptes rattachés	216 432	216 432		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	140 528	140 528		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	159 550	159 550		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	64 170	64 170		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 287	1 287		
Autres dettes	4 657	4 657		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	968 649	851 761	116 888	

Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exercice 42 371
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

ANCIENS ETABLISSEMENTS ABC
46 Rue MARCEL GROSMENIL
94800 VILLEJUIF

Eléments relevant de plusieurs postes de bilan

Rubriques	Entreprises liées	Participations	Dettes, créances en effets comm.
ACTIF IMMOBILISE			
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			
Capital souscrit appelé, non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	54 120		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

Produits à recevoir

Compte	Libellé	31/12/2015	31/12/2014	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
418100	CLIENTS FAE	53 118,95	495,13	52 623,82
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		**53 118,95**	**495,13**	**52 623,82**
AUTRES CREANCES				
448700	Etat - produits à recevoir	2 004,00		2 004,00
TOTAL AUTRES CREANCES		**2 004,00**		**2 004,00**
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		**55 122,95**	**495,13**	**54 627,82**

ANCIENS ETABLISSEMENTS ABC
46 Rue MARCEL GROSMENIL
94800 VILLEJUIF

Déclaration au 31/12/2015

Charges à payer

Compte	Libellé	31/12/2015	31/12/2014	Ecart
CHARGES A PAYER				
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES				
168840	SUR EMPRUNTS AUPRES ETABLI CREDIT	-212,61	-268,82	56,21
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES		-212,61	-268,82	56,21
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
408100	FOURNISSEURS FNP	-17 095,47	-27 319,89	10 224,42
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		-17 095,47	-27 319,89	10 224,42
AUTRES DETTES				
455800	INTERETS COURUS SUR C/C A PAYER		-735,34	735,34
TOTAL AUTRES DETTES			-735,34	735,34
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
42840C	PARTICIPATION SALARIES + 1 AN	-4 465,00	-24 087,00	19 622,00
428620	PROVISION CP	-107 899,76	-108 502,95	603,19
438600	Charges sociales - charges à payer	-893,00	-4 817,00	3 924,00
438620	CHARGES PROV CP	-28 053,94	-27 985,34	-68,60
448600	AUTRES CHARGES A PAYER	-12 422,50	-15 544,58	3 122,08
448620	TAXE APPRENTISSAGE A PAYER	-12 726,68	-10 217,55	-2 509,13
448630	FPC A PAYER	-30 378,31	-32 867,25	2 490,94
448640	PEEC A PAYER	-8 422,10	-6 761,37	-1 660,73
448650	TAXE PROFESSIONNELLE A PAYER	-222,00		-222,00
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		-205 481,29	-230 783,04	25 301,75
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT				
518600	INTERETS COURUS A PAYER	-1 176,32	-1 604,19	427,87
TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT		-1 176,32	-1 604,19	427,87
TOTAL CHARGES A PAYER		-223 965,69	-260 711,28	36 745,59

ANCIENS ETABLISSEMENTS ABC
46 Rue MARCEL GROSMENIL
94800 VILLEJUIF

Charges et produits constatés d'avance

Compte	Libellé	31/12/2015	31/12/2014	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486077	CCA ACHATS DIVERS	7 178,68	9 636,72	-2 457,06
486121	CCA CB VEHICULES	1 118,92	1 968,66	-849,74
486134	CCA LOCATION MAT. DE TRANSPORT	99,34	99,12	0,22
486156	CCA MAINT. INFORMATIQUE	4 402,34	4 381,22	21,12
486161	CCA ASSURANCE MULTIRISQUE	1 730,11	459,54	1 270,57
486162	CCA ASSURANCE RC		9 881,72	-9 881,72
486163	CCA ASSURANCE VEHICULES	2 178,84	2 195,04	-16,20
486167	CCA ASSURANCE DIRIGEANTS	1 397,80	1 369,27	28,53
486251	CCA ABONNEMENTS CARTES TOTAL	122,04	138,72	-16,68
486282	CCA LOCATION TELECOMMUNICATIONS	44,41	144,28	-99,87
486270	CCA SUR CAUTIONS BANCAIRES	19,36	15,58	3,78
486281	CCA COTISATIONS FEDERATION	473,11	462,03	11,08
486475	CCA MEDECINE DU TRAVAIL	315,00	300,00	15,00
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		19 080,93	31 051,90	-11 970,97

ANCIENSETABLISSEMENTSABC
46 Rue MARCEL GROSMENIL
94800 VILLEJUIF

Déclaration au 31/12/2015

Composition du capital social

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires				0,00
Actions amorties				0,00
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				0,00
Actions préférentielles				0,00
Parts sociales	2 100			20
Certificats d'investissements				0,00

ANCIENS ETABLISSEMENTS ABC
46 Rue MARCEL GROSMENIL
94800 VILLEJUIF

Engagements de crédit-bail

Rubriques	Terrains	Constructions	Matériel outillage	Autres immobilisations	Total
VALEUR D'ORIGINE				47 944	47 944
AMORTISSEMENTS					
Cumul exercices antérieurs				11 673	11 673
Exercice en cours				11 987	11 987
TOTAL				**23 660**	**23 660**
VALEUR NETTE				24 284	24 284
REDEVANCES PAYEES					
Cumul exercices antérieurs				15 292	15 292
Exercice en cours				15 915	15 915
TOTAL				**31 207**	**31 207**
REDEVANCES A PAYER					
A un an au plus				11 912	11 912
A plus d'un an et moins de 5 ans				20 047	20 047
A plus de cinq ans					
TOTAL				**31 959**	**31 959**
VALEUR RESIDUELLE				4 794	4 794
Montant pris en charge ds exerc.				42 784	42 784

ANCIENS ETABLISSEMENTS ABC
46 Rue MARCEL GROSMENIL
94800 VILLEJUIF

Déclaration au 31/12/2015

Dettes garanties par des sûretés réelles

Rubriques		Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes sur établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		**220 000**
EMPRUNT BP 220 000 EUROS - NANTISSEMENT FONDS DE COMMERC	220 000	
TOTAL		**220 000**

ANCIENS ETABLISSEMENTS ABC
46 Rue MARCEL GROSMENIL
94800 VILLEJUIF

Effectif moyen

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
Employés	3	
Ouvriers	116	
TOTAL	119	

DIVERS

REMUNERATION DES DIRIGEANTS

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Les dirigeants ne sont pas rémunérés par la société.

ENGAGEMENTS EN MATIERE SOCIALE

Nous vous informons que les engagements en matière de départ à la retraite n'ont pas été calculés, car ils ne représentent pas un montant significatif.

CICE

Le comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013).

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants :

- une minoration des charges de personnel pour 79 091,60 euros.

Le CICE 2014 a été utilisé pour des investissements et augmentations salariales.

VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES SOCIETES

L'impôt société se décompose comme suit :

- Sur résultat courant, pour 6 305,00 euros

- Sur résultat exceptionnel, pour - 2 990.00 euros

DETAIL DU RESULTAT EXCEPTIONNEL

Le résultat exceptionnel est composé de :

- Amendes et pénalités pour -1 729 euros

- Sinistralité clients pour - 890 euros

- Protocoles transactionnels pour - 10 886 euros

- Pertes et profits clients ou fournisseurs pour - 3 294 euros

- pertes et profits charges sociales ou fiscales pour - 3 131 euros.

Résultat des 5 derniers exercices

Date d'arrêté	31/12/2015	31/12/2014	31/12/2013	31/12/2012	31/12/2011
Durée de l'exercice (mois)	12	12	12	12	12
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	42 000	42 000	42 000	42 000	42 000
Nombre d'actions					
- ordinaires	2 100	2 100	2 100	2 100	2 100
- à dividende prioritaire					
Nombre maximum d'actions à créer					
- par conversion d'obligations					
- par droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	2 537 704	2 806 907	2 790 359	3 036 704	2 736 732
Résultat avant impôt, participation, dot. amortissements et provisions	143 547	132 400	90 350	58 123	73 556
Impôts sur les bénéfices	3 314	24 769	20 500	27 561	20 205
Participation des salariés	4 465	24 067	21 181	25 201	19 443
Dot. Amortissements et provisions	47 300	(4 859)	21 044	13 659	39 876
Résultat net	88 468	88 402	27 625	(8 298)	(5 968)
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôt, participation, avant dot.amortissements, provisions	64,65	39,78	23,18	2,55	16,15
Résultat après impôt, participation dot. amortissements et provisions	42,13	42,1	13,15	-3,95	-2,84
Dividende attribué	0	0	0	0	0
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés	119	131	130	138	134
Masse salariale	1 389 393	1 510 592	1 514 928	1 668 122	1 513 780
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...)	244 139	304 556	354 805	446 584	401 912

ABC Propreté
Société par actions simplifiée au capital de 42 000 euros
Siège social : 46 rue Marcel Grosmenil, 94800 VILLEJUIF
572 057 842 RCS CRETEIL

PROCURATION

Je soussigné Claude BOUGUET,
Président de la société ABC Propreté,

Donne, par les présentes, pouvoir à Françoise BERTHON, ou à son défaut Nacerine KADDOUR ou Carole MARIELLE, respectivement Expert-comptable et employées de la Société EVOLIANCE, 87 avenue Foch, BP 468, 94104 SAINT MAUR Cedex (01.48.86.12.00),

De pour moi et en mon nom faire au Tribunal de commerce de CRETEIL tous dépôts, immatriculations, modifications et radiations au Registre du commerce et des sociétés concernant ladite société,

En conséquence, faire toutes déclarations et démarches, produire toutes pièces justificatives, effectuer tout dépôt de pièces, signer tous documents, requêtes et documents utiles, élire domicile, substituer en totalité ou en partie, et en général faire tout ce qui sera nécessaire.

Fait à VILLEJUIF
Le 18 Juillet 2017

Claude BOUGUET

Cabinet SOREL SAS – 59, rue la Boétie – 75008 PARIS

Philippe LEBLANC
Christophe GANSMANDEL
Guillaume HOARAU

ANCIENS ETABLISSEMENTS ABC

Société Anonyme au capital de 42 000 €

46 Rue Marcel Grosménil
94800 VILLEJUIF

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2015

ANCIENS ETABLISSEMENTS ABC
Société Anonyme au Capital de 42.000 €
46 rue Marcel Grosménil - 94800 VILLEJUIF
R.C.S. CRETEIL B 572 057 842
--ooOoo--

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2015

Aux actionnaires,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 30 juin 2012, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2015, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la **société ANCIENS ETABLISSEMENTS A.B.C.**, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre conseil d'administration du 23 mai 2016. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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 la société à la fin de cet exercice.

II - JUSTIFICATION DE NOS APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

La valeur d'Inventaire du mali technique de confusion inscrit à l'actif a été déterminée selon les règles et méthodes comptables définies dans l'annexe aux comptes annuels. Nous avons vérifié le bien-fondé de ces méthodes et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

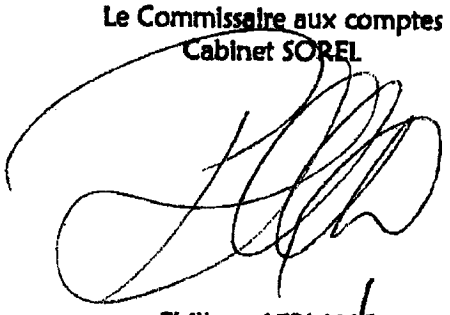
III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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 conseil d'administration, et dans les documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

Paris, le 15 juin 2016

Le Commissaire aux comptes
Cabinet SOREL



Philippe LEBLANC
Membre de la Compagnie Régionale de PARIS

ANCIENS ETABLISSEMENTS ABC
46 Rue MARCEL GROSMENIL
94800 VILLEJUIF

Déclaration au 31/12/2015

Bilan - Actif

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2015	31/12/2014
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	167 286		167 286	7 721
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage	79 681	67 242	12 439	16 962
Autres immobilisations corporelles	42 383	30 886	11 496	858
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				245 000
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	500		500	500
Prêts				
Autres immobilisations financières	5 629		5 629	926
ACTIF IMMOBILISE	**295 478**	**98 128**	**197 350**	**272 968**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	10 946		10 946	25 092
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	436		436	
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	686 969	63 642	623 327	533 916
Autres créances	186 855		186 855	89 340
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	138 334		138 334	187 931
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	19 081		19 081	31 052
ACTIF CIRCULANT	**1 042 621**	**63 642**	**978 978**	**867 332**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**1 338 099**	**161 770**	**1 176 328**	**1 140 299**

SOCIÉTÉ DE CABINET SOREL COMMISSAIRES AUX COMPTES

ANCIENS ETABLISSEMENTS ABC
46 Rue MARCEL GROSMENIL
94800 VILLEJUIF

Déclaration au 31/12/2015

Bilan - Passif

Rubriques		31/12/2015	31/12/2014
Capital social ou individuel	(dont versé : 42 000)	42 000	42 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport			
Ecarts de réévaluation	(dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale		4 200	4 200
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours			
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes	)		
Report à nouveau	)		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		73 012	-15 391
Subventions d'investissement		88 468	86 402
Provisions réglementées			
CAPITAUX PROPRES		**207 680**	**119 212**
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
AUTRES FONDS PROPRES			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
PROVISIONS			
DETTES FINANCIERES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		161 665	204 510
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs			8 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	)	1 025	
DETTES D'EXPLOITATION			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		220 370	244 695
Dettes fiscales et sociales		580 679	558 369
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			1 714
Autres dettes		4 920	3 800
COMPTES DE REGULARISATION			
Produits constatés d'avance			
DETTES		**968 649**	**1 021 087**
Ecarts de conversion passif			
TOTAL GENERAL		**1 176 328**	**1 140 299**

SOCIÉTÉ DE COMMISSAIRES AUX COMPTES
CABINET SOREL

ANCIENS ETABLISSEMENTS ABC
46 Rue MARCEL GROSMENIL
94800 VILLEJUIF

Déclaration au 31/12/2015

Compte de résultat

Rubriques	France	Exportation	31/12/2015	31/12/2014
Ventes de marchandises	209 427		209 427	183 029
Production vendue de biens				
Production vendue de services	2 328 278		2 328 278	2 623 878
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**2 537 704**		**2 537 704**	**2 806 907**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			17 265	9 864
Autres produits			1 982	1 206
PRODUITS D'EXPLOITATION			**2 556 952**	**2 817 978**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			107 937	112 443
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			124 690	188 730
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			14 146	-13 088
Autres achats et charges externes			399 182	465 702
Impôts, taxes et versements assimilés			74 077	95 093
Salaires et traitements			1 389 393	1 510 592
Charges sociales			244 139	304 556
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			12 191	7 060
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			51 682	
Dotations aux provisions				
Autres charges			18 475	3 853
CHARGES D'EXPLOITATION			**2 435 911**	**2 674 942**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**121 041**	**143 036**
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			3	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			**3**	
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			4 864	3 184
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			**4 864**	**3 184**
RESULTAT FINANCIER			**-4 861**	**-3 184**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			**116 180**	**139 852**

SOCIÉTÉ DE CABINET SOREL COMMISSAIRES AUX COMPTES

ANCIENS ETABLISSEMENTS ABC
46 Rue MARCEL GROSMENIL
94800 VILLEJUIF

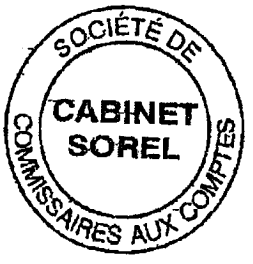
Déclaration au 31/12/2015

Compte de résultat

Rubriques	31/12/2015	31/12/2014
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 186	7 384
Produits exceptionnels sur opérations en capital		100
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		8 207
PRODUITS EXCEPTIONNELS	**3 186**	**15 691**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	23 119	10 951
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		7 333
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**23 119**	**18 284**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-19 933**	**-2 593**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	4 465	24 087
Impôts sur les bénéfices	3 314	24 769
TOTAL DES PRODUITS	**2 560 141**	**2 833 669**
TOTAL DES CHARGES	**2 471 673**	**2 745 266**
BENEFICE OU PERTE	**88 468**	**88 402**

SOCIÉTÉ DE CABINET SOREL COMMISSAIRES AUX COMPTES

Annexes



ANCIENS ETABLISSEMENTS ABC
46 Rue MARCEL GROSMENIL
94800 VILLEJUIF

ANNEXES LEGALES

Au bilan avant répartition de l'exercice clos au 31/12/2015 dont le total est de 1 176 328,41 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 88 467,97 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2015 au 31/12/2015.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2014 au 31/12/2014.

SOCIÉTÉ DE CABINET SOREL COMMISSAIRES AUX COMPTES

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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 :

SOCIETE DE CABINET SOREL COMMISSAIRES AUX COMPTES

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels

- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérence, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Immobilisations corporelles	Amortissements pour dépréciation	Amortissements fiscalement pratiqués
Concessions et droits similaires	1 à 5 ans L	1 à 5 ans L
Installations techniques, mat.outillage	3 à 5 ans L	3 à 5 ans L
Install. générales agencts, aménagts	1 à 10 ans L	1 à 10 ans L
Matériel de transport	1 à 5 ans L	1 à 5 ans L
Matériel de bureau et informatique	3 à 5 ans L ou D	3 à 5 ans L ou D
Mobilier	4 à 10 ans L	4 à 10 ans L

REGLES ET METHODES COMPTABLES

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET 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.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires à l'exception de toute valeur ajoutée.

CREANCES ET DETTES

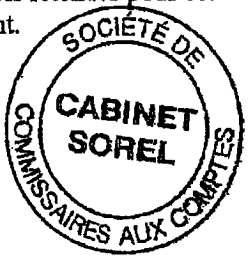
Les créances et dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

CHANGEMENT DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice, n'ont pas été modifiés par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 1999 homologué par arrêté du 22 juin 1999
- les articles L123-12 et L123-28 du code du commerce



REGLES ET METHODES COMPTABLES

FAITS SIGNIFICATIFS ET EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

En garantie de l'exécution de la garantie de passif et d'actif de la société La Clé du Nettoyage, les garants nous ont remis une garantie bancaire à première demande émanant de la Caisse Régionale du Crédit Agricole Mutuel de Paris et Ile de France, d'un montant de quatre vintg dix mille euros (90 000 euros) jusqu'au 31 juillet 2015, de soixante mille euros (60 000 euros) jusqu'au 30 septembre 2016 et de trente mille euros (30 000 euros) jusqu'au 31 décembre 2017.

Suivant déclaration en date du 28 septembre 2015, la société ABC a décidé la T.U.P. du patrimoine actif et passif de la société La Clé du Nettoyage. Au plan fiscal, cette opération a été établie avec effet rétroactif au 01/01/2015.

Après annulation des titres La Clé du Nettoyage (237 000 euros), le mali de confusion s'élève à 159 564,48 euros et est comptabilisé en compte 207001.

Le résultat fiscal de la période intercalaire de la société La Clé du Nettoyage a été enregistré fiscalement dans le bilan ABC, pour 8 998,00 euros.

SOCIÉTÉ DE CABINET SOREL COMMISSAIRES AUX COMPTES

ANCIENS ETABLISSEMENTS ABC
46 Rue MARCEL GROSMENIL
94800 VILLEJUIF

Déclaration au 31/12/2015

Immobilisations

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	7 721		159 564
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.	76 681		3 000
Installations générales, agenc., aménag.			4 578
Matériel de transport			21 138
Matériel de bureau, informatique, mobilier	15 664		1 003
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**92 344**		**29 719**
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	245 000		
Autres titres immobilisés	500		
Prêts et autres immobilisations financières	926		4 703
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**246 426**		**4 703**
TOTAL GENERAL	**346 492**		**193 986**

SOCIÉTÉ DE CABINET SOREL COMMISSAIRES AUX COMPTES

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			167 286	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn.,matériel et outillages ind.			79 681	
Installations générales, agencements divers			4 578	
Matériel de transport			21 138	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			16 666	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			**122 063**	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations		245 000		
Autres titres immobilisés			500	
Prêts et autres immobilisations financières			5 629	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		**245 000**	**6 129**	
TOTAL GENERAL		**245 000**	**295 478**	

ANCIENS ETABLISSEMENTS ABC
46 Rue MARCEL GROSMENIL
94800 VILLEJUIF

Déclaration au 31/12/2015

Amortissements

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales,agenc.,aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	59 718	7 523		67 242
Installations générales, agenc. et aménag. divers		3 268		3 268
Matériel de transport		12 152		12 152
Matériel de bureau et informatique, mobilier	13 806	1 661		15 467
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**73 524**	**24 604**		**98 128**
TOTAL GENERAL	**73 524**	**24 604**		**98 128**

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

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

SOCIÉTÉ DE CABINET SOREL COMMISSAIRES AUX COMPTES

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

ANCIENS ETABLISSEMENTS ABC
46 Rue MARCEL GROSMENIL
94800 VILLEJUIF

Déclaration au 31/12/2015

Provisions et dépréciations

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				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES				
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobils. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients	28 533	51 682	16 573	63 642
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	**28 533**	**51 682**	**16 573**	**63 642**
TOTAL GENERAL	**28 533**	**51 682**	**16 573**	**63 642**
Dotations et reprises d'exploitation		51 682	16 573	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles				

Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice

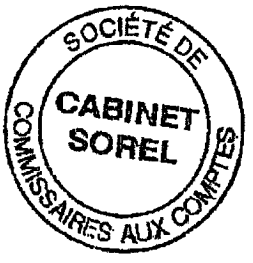
SOCIÉTÉ DE CABINET SOREL COMMISSAIRES AUX COMPTES

Créances et dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	5 629		5 629
Clients douteux ou litigieux	76 293		76 293
Autres créances clients	610 676	610 676	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	6 477	6 477	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	128 085	26 372	101 713
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	44 088	44 088	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés	2 004	2 004	
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	6 200	6 200	
Charges constatées d'avance	19 081	19 081	
TOTAL GENERAL	898 533	714 898	183 636

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

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	1 176	1 176		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	160 478	43 590	116 888	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	220 370	220 370		
Personnel et comptes rattachés	216 432	216 432		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	140 528	140 528		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	159 550	159 550		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	64 170	64 170		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 287	1 287		
Autres dettes	4 657	4 657		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	968 649	851 761	116 888	



Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exercice 42 371
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Eléments relevant de plusieurs postes de bilan

Rubriques	Entreprises liées	Participations	Dettes, créances ou effets comm.
ACTIF IMMOBILISE			
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			
Capital souscrit appelé, non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			54 120
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

SOCIÉTÉ DE CABINET SOREL COMMISSAIRES AUX COMPTES

Produits à recevoir

Compte	Libelle	31/12/2015	31/12/2014	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
418100	CLIENTS FAE	53 118,95	495,13	52 623,82
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		**53 118,95**	**495,13**	**52 623,82**
AUTRES CREANCES				
448700	Etat - produits à recevoir	2 004,00		2 004,00
TOTAL AUTRES CREANCES		**2 004,00**		**2 004,00**
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		**55 122,95**	**495,13**	**54 627,82**

SOCIÉTÉ DE CABINET SOREL COMMISSAIRES AUX COMPTES

ANCIENS ETABLISSEMENTS ABC
46 Rue MARCEL GROSMENIL
94800 VILLEJUIF

Charges à payer

Compte	Libellé	31/12/2015	31/12/2014	Ecart
CHARGES A PAYER				
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES				
168640	SUR EMPRUNTS AUPRES ETABLI CREDIT	-212,61	-268,82	56,21
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES		**-212,61**	**-268,82**	**56,21**
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
408100	FOURNISSEURS FNP	-17 095,47	-27 319,89	10 224,42
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		**-17 095,47**	**-27 319,89**	**10 224,42**
AUTRES DETTES				
455800	INTERETS COURUS SUR C/C A PAYER		-735,34	735,34
TOTAL AUTRES DETTES			**-735,34**	**735,34**
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
42840C	PARTICIPATION SALARIES + 1 AN	-4 466,00	-24 087,00	19 622,00
428620	PROVISION CP	-107 899,76	-108 502,95	603,19
438600	Charges sociales - charges à payer	-993,00	-4 917,00	3 924,00
438620	CHARGES PROV CP	-26 053,94	-27 985,34	-88,60
448600	AUTRES CHARGES A PAYER	-12 422,50	-15 544,58	3 122,08
448620	TAXE APPRENTISSAGE A PAYER	-12 726,66	-10 217,55	-2 509,13
448630	FPC A PAYER	-30 376,31	-32 867,25	2 490,94
448640	PEEC A PAYER	-8 422,10	-8 761,37	-1 660,73
448650	TAXE PROFESSIONNELLE A PAYER	-222,00		-222,00
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		**-205 481,29**	**-230 783,04**	**25 301,75**
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT				
518600	INTERETS COURUS A PAYER	-1 176,32	-1 604,19	427,87
TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT		**-1 176,32**	**-1 604,19**	**427,87**
TOTAL CHARGES A PAYER		**-223 965,69**	**-260 711,28**	**36 746,59**

SOCIÉTÉ DE CABINET SOREL COMMISSAIRES AUX COMPTES

Charges et produits constatés d'avance

Compte	Libelle	31/12/2015	31/12/2014	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486077	CCA ACHATS DIVERS	7 179,66	9 636,72	-2 457,06
486121	CCA CB VEHICULES	1 118,92	1 968,66	-849,74
486134	CCA LOCATION MAT. DE TRANSPORT	99,34	99,12	0,22
486156	CCA MAINT. INFORMATIQUE	4 402,34	4 381,22	21,12
486161	CCA ASSURANCE MULTIRISQUE	1 730,11	459,54	1 270,57
486162	CCA ASSURANCE RC		9 881,72	-9 881,72
486163	CCA ASSURANCE VEHICULES	2 178,84	2 195,04	-16,20
486167	CCA ASSURANCE DIRIGEANTS	1 397,80	1 369,27	28,53
486251	CCA ABONNEMENTS CARTES TOTAL	122,04	138,72	-16,68
486262	CCA LOCATION TELECOMMUNICATIONS	44,41	144,26	-99,87
486270	CCA SUR CAUTIONS BANCAIRES	19,36	15,58	3,78
486281	CCA COTISATIONS FEDERATION	473,11	462,03	11,08
486475	CCA MEDECINE DU TRAVAIL	315,00	300,00	15,00
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		19 080,93	31 051,90	-11 970,97

SOCIÉTÉ DE CABINET SOREL COMMISSAIRES AUX COMPTES

ANCIENS ETABLISSEMENTS ABC
46 Rue MARCEL GROSMENIL
94800 VILLEJUIF

Composition du capital social

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires				0,00
Actions amorties				0,00
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				0,00
Actions préférentielles				0,00
Parts sociales	2 100			20
Certificats d'investissements				0,00

SOCIÉTÉ DE CABINET SOREL COMMISSAIRES AUX COMPTES

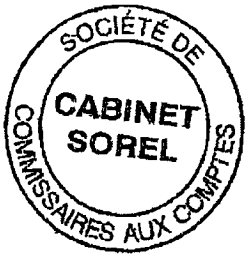
Engagements de crédit-bail

Rubriques	Terrains	Constructions	Matériel outillage	Autres immobilisations	Total
VALEUR D'ORIGINE				**47 944**	**47 944**
AMORTISSEMENTS					
Cumul exercices antérieurs				11 673	11 673
Exercice en cours				11 987	11 987
TOTAL				**23 660**	**23 660**
VALEUR NETTE				**24 284**	**24 284**
REDEVANCES PAYEES					
Cumul exercices antérieurs				15 292	15 292
Exercice en cours				15 915	15 915
TOTAL				**31 207**	**31 207**
REDEVANCES A PAYER					
A un an au plus				11 912	11 912
A plus d'un an et moins de 5 ans				20 047	20 047
A plus de cinq ans					
TOTAL				**31 959**	**31 959**
VALEUR RESIDUELLE				**4 794**	**4 794**
Montant pris en charge ds exerc.				42 784	42 784

SOCIÉTÉ DE CABINET SOREL COMMISSAIRES AUX COMPTES

Dettes garanties par des sûretés réelles

Rubriques		Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes sur établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		**220 000**
EMPRUNT BP 220 000 EUROS - NANTISSEMENT FONDS DE COMMER(	220 000	
TOTAL		**220 000**



Effectif moyen

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
Employés	3	
Ouvriers	116	
TOTAL	119	

SOCIÉTÉ DE CABINET SOREL COMMISSAIRES AUX COMPTES

DIVERS

REMUNERATION DES DIRIGEANTS

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Les dirigeants ne sont pas rémunérés par la société.

ENGAGEMENTS EN MATIERE SOCIALE

Nous vous informons que les engagements en matière de départ à la retraite n'ont pas été calculés, car ils ne représentent pas un montant significatif.

CICE

Le comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

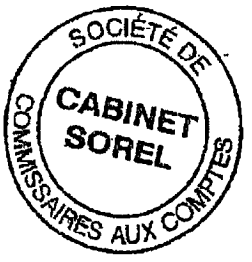
- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013).

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants :

- une minoration des charges de personnel pour 79 091,60 euros.

Le CICE 2014 a été utilisé pour des investissements et augmentations salariales.

VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES SOCIETES



L'impôt société se décompose comme suit :

- Sur résultat courant, pour 6 305,00 euros

- Sur résultat exceptionnel, pour - 2 990.00 euros

DETAIL DU RESULTAT EXCEPTIONNEL

Le résultat exceptionnel est composé de :

- Amendes et pénalités pour -1 729 euros

- Sinistralité clients pour - 890 euros

- Protocoles transactionnels pour - 10 886 euros

- Pertes et profits clients ou fournisseurs pour - 3 294 euros

- pertes et profits charges sociales ou fiscales pour - 3 131 euros.