

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 : 2011 B 03260
Numéro SIREN : 513 413 286
Nom ou dénomination : 28-AOÛT

Ce dépôt a été enregistré le 27/11/2019 sous le numéro de dépôt 21260

Greffe du tribunal de commerce de Créteil



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 27/11/2019

Numéro de dépôt : 2019/21260

Déposant :

Nom/dénomination : 28-AOÛT

Forme juridique : Société par actions simplifiée

N° SIREN : 513 413 286

N° gestion : 2011 B 03260




115 260
DEPT AU
TRIBUNAL DE COMMERCE
LE 27 NOV. 2019
SOUS LE N 21260

SASU 28-Août
7, avenue Gambetta
94160 Saint Mandé

Etats comptables

Au 30 juin 2019

Cabinet Thierry Puech
11, rue Pasteur
94130 Nogent sur Marne

*Certifié conforme
à l'original*

14/11/19



J. H. Puech

Bilan Actif

28-Août

Période du 01/10/18 au 30/06/19
Edition du 13/11/19
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 30/06/2019	Net (N-1) 30/09/2018
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	15 831	15 831		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	15 831	15 831		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	11 866	10 318	1 548	2 216
Autres immobilisations corporelles	27 113	25 630	1 482	4 042
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	38 979	35 948	3 031	6 258
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	4 800		4 800	4 800
TOTAL immobilisations financières :	4 800		4 800	4 800
ACTIF IMMOBILISÉ	59 610	51 780	7 831	11 058
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	31 745		31 745	16 173
Autres créances	9 998		9 998	29 649
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	41 743		41 743	45 821
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	46 713		46 713	59 183
Charges constatées d'avance	4 995		4 995	2 625
TOTAL disponibilités et divers :	51 708		51 708	61 809
ACTIF CIRCULANT	93 451		93 451	107 630
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	153 061	51 780	101 282	118 688

© Sage

Page 1



J. H. L.

Bilan Passif

28-Août

Période du 01/10/18 au 30/06/19
Edition du 13/11/19
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 30/06/2019	Net (N-1) 30/09/2018
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé	1 000	1 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	100	100
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	927	22 968
Report à nouveau		1 944
Résultat de l'exercice	22 944	(13 985)
TOTAL situation nette :	24 971	12 027
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
	24 971	12 027
CAPITAUX PROPRES		
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	9 203	15 019
TOTAL dettes financières :	9 203	15 019
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	4 142	
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	40 774	62 883
Dettes fiscales et sociales	17 581	24 759
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		4 000
TOTAL dettes diverses :	58 355	91 642
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	4 610	
	76 311	106 661
DETTES		
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	101 282	118 688



J. H. L.

Compte de Résultat (Première Partie)

28-Août

Période du 01/10/18 au 30/06/19
Edition du 13/11/19
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 30/06/2019	Net (N-1) 30/09/2018
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	84 237	199 773	284 009	346 048
Chiffres d'affaires nets	84 237	199 773	284 009	346 048
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			2 293	2 356
Autres produits			2 331	922
PRODUITS D'EXPLOITATION			288 634	349 326
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			149 727	218 516
TOTAL charges externes :			149 727	218 516
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			10 420	2 094
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			69 548	94 911
Charges sociales			27 928	37 785
TOTAL charges de personnel :			97 475	132 695
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			3 228	3 227
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				2 293
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			3 228	5 520
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			312	183
CHARGES D'EXPLOITATION			261 162	359 008
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			27 472	(9 681)



J. H. L.

Compte de Résultat (Seconde Partie)

28-Août

Période du 01/10/18 au 30/06/19
Edition du 13/11/19
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 30/06/2019	Net (N-1) 30/09/2018
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	27 472	(9 681)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change	23	2
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	23	2
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change	7	2 447
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	7	2 447
RÉSULTAT FINANCIER	16	(2 445)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	27 488	(12 126)
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	849	1 858
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	849	1 858
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(849)	(1 858)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices	3 695	
TOTAL DES PRODUITS	288 657	349 329
TOTAL DES CHARGES	265 713	363 313
BÉNÉFICE OU PERTE	22 944	(13 985)



J. H. L.

28-Août

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

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.

L'exercice comptable a une durée exceptionnelle de 9 mois contre 12 mois précédemment.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

CREANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.



Immobilisations

28-Août

Période du 01/10/18 au 30/06/19

Edition du 13/11/19

Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	15 831		
TOTAL immobilisations incorporelles :	15 831		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	11 866		
Installations générales, agencements et divers	5 500		
Matériel de transport	8 118		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	13 495		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	38 979		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	4 800		
TOTAL immobilisations financières :	4 800		
TOTAL GÉNÉRAL	59 610		

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			15 831	
TOTAL immobilisations incorporelles :			15 831	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels			11 866	
Inst. générales, agencements et divers			5 500	
Matériel de transport			8 118	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			13 495	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			38 979	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			4 800	
TOTAL immobilisations financières :			4 800	
TOTAL GÉNÉRAL			59 610	

© Sage

Page 6



J. H. L.

Amortissements

28-Août

Période du 01/10/18 au 30/06/19
Edition du 13/11/19
Tenue de compte EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	15 831			15 831
TOTAL immobilisations incorporelles :	15 831			15 831
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	9 650	668		10 318
Inst. générales, agencements et divers	4 439	611		5 050
Matériel de transport	8 118			8 118
Mat. de bureau, informatique et mobil.	10 514	1 949		12 463
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	32 721	3 228		35 948
TOTAL GÉNÉRAL	48 552	3 228		51 780

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	668		
Installations générales, agencements et divers	611		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	86	1 863	
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	1 365	1 863	
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	1 365	1 863	



J. H. L.

État des Échéances des Créances et Dettes

28-Août

Période du 01/10/18 au 30/06/19
Edition du 13/11/19
Tenue de compte EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	4 800		4 800
TOTAL de l'actif immobilisé :	4 800		4 800
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	31 745	31 745	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices	3 594	3 594	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	1 242	1 242	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	4 036	4 036	
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	1 126	1 126	
TOTAL de l'actif circulant :	41 743	41 743	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	4 995	4 995	
TOTAL GÉNÉRAL	51 538	46 738	4 800

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
<i>Emprunts obligataires convertibles</i>				
<i>Autres emprunts obligataires</i>				
<i>Auprès des établissements de crédit :</i>				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine				
<i>Emprunts et dettes financières divers</i>				
Fournisseurs et comptes rattachés	40 774	40 774		
Personnel et comptes rattachés	4 965	4 965		
Sécurité sociale et autres organismes	5 612	5 612		
Impôts sur les bénéfices	1 035	1 035		
Taxe sur la valeur ajoutée	5 969	5 969		
<i>Obligations cautionnées</i>				
<i>Autres impôts, taxes et assimilés</i>				
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	9 203	9 203		
<i>Autres dettes</i>				
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	4 610	4 610		
TOTAL GÉNÉRAL	72 169	72 169		



J. H. L.

Charges à Payer

28-Août

Période du 01/10/18 au 30/06/19
Edition du 13/11/19
Tenue de compte EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	32 438
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	32 438



J. H. L.

Produits à Recevoir

28-Août

Période du 01/10/18 au 30/06/19
Edition du 13/11/19
Tenue de compte EURO

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	422
Personnel	
Organismes sociaux	
État	
Divers, produits à recevoir	
Autres créances	
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	422



J. H. L.

Charges et Produits Constatés d'Avance

28-Août

Période du 01/10/18 au 30/06/19
Edition du 13/11/19
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	4 995	4 610
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	4 995	4 610



Composition du Capital Social

28-Août

Période du 01/10/18 au 30/06/19
Edition du 13/11/19
Tenue de compte EURO

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	1000	1
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	1000	1



28-Août

Société Par Actions Simplifiée au capital de 1 000 €
513 413 286 RCS CRETEIL
Siège social : 7, avenue Gambetta
94160 Saint Mandé

Extrait du procès-verbal des décisions de l'associé unique en date du 2 novembre 2019

L'an deux mil dix-neuf, le 2 novembre au siège social,

Alexandre Paounov, associé unique et Président de la SAS 28-Août, société par actions simplifiée unipersonnelle,

A pris les décisions ci-après relatives à :

- L'approbation des comptes de l'exercice clos le **30 juin 2019** ;
- L'affectation du résultat ;

Première décision.

L'associé unique, approuve les comptes ainsi que les opérations traduites dans ces comptes, lesdits comptes se soldant par une bénéfice net d'un montant de **22 944,33 €** étant précisé que l'exercice comptable a une durée exceptionnelle de 9 mois suite au changement de date de clôture.

Par ailleurs l'associé unique constate l'absence de toute réintégration fiscale au titre de l'article 39-4 du code général des impôts.

Deuxième décision.

L'actionnaire unique décide que le bénéfice de l'exercice clos le **30 juin 2019** s'élevant à un montant de **22 944,33 €**, en l'absence de report à nouveau de l'exercice précédent, forme **un résultat distribuable de 22 944,33 €** qui sera affecté de la manière suivante :

Résultat distribuable : 22 944,33 €

Affectation

Dividendes	:	22 000,00 €
Réserves	:	944,33 €
Total	:	22 944,33 € 22 944,33 €

Le dividende sera mis en paiement à l'issue de la décision unique et sera soumis au prélèvement de 30%.

1

AP



[Signature]

28-Août

Extrait du procès-verbal des décisions de l'associé unique en date du 2 novembre 2019

Pour satisfaire aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, il est rappelé que les dividendes distribués au cours des 3 derniers exercices sont les suivants :

Exercice clos le	Dividende distribué	Dividende éligible à l'abattement de 40%	Dividende non éligible à l'abattement de 40%
30/09/2018	10 000 €	10 000 €	
30/09/2017	50 000 €	50 000 €	
30/09/2016	37 800 €	37 800 €	

Pour extrait certifié conforme à l'original

Alexandre Paounov
Associé unique
Président de 28-Août

14/11/19



2

