

RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

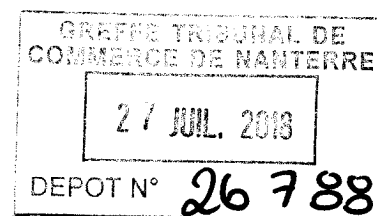
Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 01597

Numéro SIREN : 420 369 506

Nom ou dénomination : 90C LE PRET A COMMUNIQUER

Ce dépôt a été enregistré le 27/07/2018 sous le numéro de dépôt 26788



COMPTES ANNUELS

2017

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

SARL 90C LE PRET A COMMUNIQUER

19 rue Jean Bleuzen
92170 VANVES

Siret : 42036950600035

Sommaire

1. Comptes annuels	2
Bilan actif	3
Bilan passif	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat (suite)	6
Annexe	8
<i>Règles et méthodes comptables</i>	10
<i>Notes sur le bilan</i>	12
<i>Notes sur le compte de résultat</i>	17
<i>Autres informations</i>	18
Effectif	19

Attestation d'Expert Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 03/12/2001, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SARL 90C LE PRET A COMMUNIQUER relatifs à l'exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017.

Les comptes annuels ci-joints, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en Euros
Total bilan	765 291
Chiffre d'affaires	885 569
Résultat net comptable (Bénéfice)	55 082

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à GENTILLY
Le 16/04/2018


M DURANT Olivier
Expert Comptable

COMPTES ANNUELS

2017

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Comptes annuels

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2017	Net 31/12/2016
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	67 848	37 124	30 723	1 254
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	32 566		32 566	12 566
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 316		3 316	3 316
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	103 730	37 124	66 605	17 136
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	189 030		189 030	224 401
Autres créances	24 245		24 245	37 596
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	279 850		279 850	276 291
Disponibilités	203 295		203 295	97 628
Charges constatées d'avance (3)	2 266		2 266	17 705
TOTAL ACTIF CIRCULANT	698 686		698 686	653 620
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	802 416	37 124	765 291	670 756
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/12/2017	31/12/2016
CAPITAUX PROPRES		
Capital	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	1 125	1 125
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	463 139	416 229
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	55 082	46 910
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	529 345	474 264
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	34 442	24 442
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	86 906	20 589
Dettes fiscales et sociales	92 043	88 776
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	17 936	26 225
Produits constatés d'avance (1)	4 620	36 460
TOTAL DETTES	235 946	196 492
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	765 291	670 756
(1) Dont à plus d'un an (a)	34 442	24 441
(1) Dont à moins d'un an (a)	201 504	172 051
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations	31/12/2017	31/12/2016
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	876 839	8 730	885 569	881 074
Chiffre d'affaires net	876 839	8 730	885 569	881 074
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			26 495	4 402
Autres produits				117
Total produits d'exploitation (I)			912 064	885 593
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			466 970	438 893
Impôts, taxes et versements assimilés			13 279	19 054
Salaires et traitements			243 344	252 742
Charges sociales			122 493	118 486
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			9 067	1 627
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges				4
Total charges d'exploitation (II)			855 153	830 805
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			56 911	54 788
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			3 438	2 993
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			121	
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			205	890
Total produits financiers (V)			3 765	3 883
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				121
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)				121
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			3 765	3 761
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			60 676	58 550

Compte de résultat (suite)

	31/12/2017	31/12/2016
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	9 770	
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	9 770	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	35	196
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	35	196
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	9 735	-196
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	15 329	11 444
Total des produits (I+III+V+VII)	925 598	889 476
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	870 517	842 567
BENEFICE OU PERTE	55 082	46 910

(a) Y compris :

- Redevances de crédit-bail mobilier

- Redevances de crédit-bail immobilier

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

COMPTES ANNUELS

2017

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL 90C LE PRET A COMMUNIQUER

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017, dont le total est de 765 291 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 55 082 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 05/04/2018 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

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

- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 3 à 5 ans
- * Matériel de transport : 4 ans
- * Matériel de bureau : 1 à 3 ans
- * Matériel informatique : 1 à 3 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2017 a été constaté pour un montant de 8 059 Euros. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	7 102			7 102
- Matériel de transport	26 965	33 242	26 965	33 242
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	22 209	5 294		27 503
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	56 277	38 536	26 965	67 848
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	12 566	20 000		32 566
- Prêts et autres immobilisations financières	3 316			3 316
Immobilisations financières	15 882	20 000		35 882
ACTIF IMMOBILISE	72 159	58 536	26 965	103 730

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
----------------------------------	--------------------------------	--------------------------------	-------

Ventilation des augmentations

Virements de poste à poste			
Virements de l'actif circulant			
Acquisitions	38 536	20 000	58 536
Apports			
Créations			
Réévaluations			
Augmentations de l'exercice	38 536	20 000	58 536

Ventilation des diminutions

Virements de poste à poste			
Virements vers l'actif circulant			
Cessions	26 965		26 965
Scissions			
Mises hors service			
Diminutions de l'exercice	26 965		26 965

Amortissements des immobilisations

Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
---------------------------	--------------	-------------	---------------------------

- Frais d'établissement et de développement
- Fonds commercial
- Autres postes d'immobilisations incorporelles

Immobilisations incorporelles

- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	7 102			7 102
- Matériel de transport	26 965	6 487	26 965	6 487
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	20 955	2 580		23 535
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	55 023	9 067	26 965	37 124

ACTIF IMMOBILISE

55 023	9 067	26 965	37 124
---------------	--------------	---------------	---------------

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 218 857 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	3 316		3 316
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	189 030	189 030	
Autres	24 245	24 245	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	2 266	2 266	
Total	218 857	215 541	3 316

Prêts accordés en cours d'exercice

Prêts récupérés en cours d'exercice

Produits à recevoir

	Montant
ORG. SOC. PROD. A RECEVOI	4 563
INTERETS A RECEVOIR CAT	10 421
Total	14 984

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 10 000,00 Euros décomposé en 500 titres d'une valeur nominale de 20,00 Euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 235 946 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	86 906	86 906		
Dettes fiscales et sociales	92 043	92 043		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	52 378	17 936	34 442	
Produits constatés d'avance	4 620	4 620		
Total	235 946	201 504	34 442	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	34 442			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 34 442 Euros.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS F.A.R	4 698
PROVISION CONGES PAYES	5 555
CHARG.SOC./CONGES PAYES	2 111
AUTRES CHARGES A PAYER	5 185
CHARGES A PAYER	4 545
RRR A ACCORD. AVR A ETABL	14 987
Total	37 081

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONST.AVANCE	2 266		
Total	2 266		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONSTAT.D AVANCE	4 620		
Total	4 620		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

31/12/2017

Prestations de services	876 839
Prestation de services intracomm	8 730
TOTAL	885 569

Frais accessoires d'achat

Les frais accessoires d'achat sont enregistrés dans les comptes de charges par nature, services extérieurs, prévus à cet effet.

Autres informations

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de prospection de nouveaux marchés, .

Effectif

Effectif moyen :

Effectif moyen du personnel : 5 personnes.

90 C LE PRET A COMMUNIQUER
Société à Responsabilité Limitée au capital de 10 000 Euros
Siège social : 19, rue Jean Bleuzen, 92170 Vanves
RCS NANTERRE B 420 369 506

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE DU 30 juin 2018

L'an deux mil dix-huit, le 30 juin à 13 heures, les Associés de la SARL 90 C LE PRET A COMMUNIQUER se sont réunis au siège social en Assemblée Générale Ordinaire, en vue de délibérer sur l'ordre du jour ci-après :

Etaient présents :

Succession de Madame Sidonie JAMOT, propriétaire de deux cent quarante-neuf parts et représentée par son époux Grégoire MARCELLE, 249 parts

Monsieur Grégoire MARCELLE, propriétaire de deux cent cinquante et une parts 251 parts

Total Cinq cents parts 500 parts

Monsieur Grégoire MARCELLE préside la réunion en sa qualité de Gérant. La présente Assemblée a pour objet, comme chaque année de procéder à l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2017, et l'affectation du résultat dudit exercice. Il présente :

- Le bilan, le compte de résultats et divers documents justificatifs de ces comptes,
- Ses rapports sur les comptes de l'exercice et les conventions spéciales,
- Les registres légaux et les statuts.

Monsieur Grégoire MARCELLE donne lecture de ses rapports, en apportant les commentaires et donnant les précisions demandées. Puis il met aux voix les résolutions ci-après :

PREMIERE RESOLUTION

Les Associés approuvent sans restriction ni réserve les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2017 qui se soldent par un bénéfice de 55 082 €.

En conséquence, les Associés accordent quitus à la Gérance pour sa gestion au cours de l'exercice 2017.

Cette résolution est approuvée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

Les Associés décident d'affecter la totalité du bénéfice de l'exercice au crédit du compte « REPORT A NOUVEAU », qui sera ainsi créancier pour un montant de 518 221 €.

Nous vous rappelons qu'il n'a pas été distribué de dividendes en 2016 ni 2015.

Cette résolution est approuvée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

Les Associés prennent acte des conventions visées par l'article L 223-19 du Code de Commerce et déclarent les approuver expressément.

Cette résolution est approuvée à l'unanimité

QUATRIEME RESOLUTION

Les Associés confèrent tous pouvoirs au porteur d'un original ou d'une copie du présent procès-verbal pour accomplir toutes formalités éventuelles.

Cette résolution est approuvée à l'unanimité.

L'ordre du jour étant épuisé, la séance est levée. Le présent procès-verbal a été dressé et signé par les associés ou ses représentants présents après lecture.

Mr Grégoire MARCELLE

