

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 24/07/2019 sous le numéro de dépôt 29169

90 C LE PRÊT À COMMUNIQUER

Société à Responsabilité Limitée au capital de 10.000 Euros

Siège social : 19, rue Jean Bleuzen

92170 - VANVES

420 369 506 RCS Nanterre

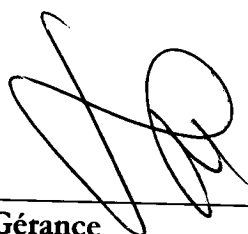
GREFFE TRIBUNAL DE
COMMERCE DE NANTERRE

24 JUIL. 2019

DEPOT N° 29 169

COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

Certifiés conformes



La Gérance

Monsieur Grégoire MARCELLE

COMPTES ANNUELS

2018

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

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>Faits caractéristiques</i>	12
<i>Notes sur le bilan</i>	13
<i>Notes sur le compte de résultat</i>	20
<i>Autres informations</i>	21
Effectif	22



COMPTES ANNUELS

2018

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Comptes annuels



Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2018	Net 31/12/2017
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevts, 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	69 262	47 336	21 926	30 723
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	1		1	
Créances rattachées aux participations	50 000		50 000	
Autres titres immobilisés	32 816		32 816	32 566
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 316		3 316	3 316
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	155 395	47 336	108 059	66 605
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	107 347		107 347	189 030
Autres créances	30 551		30 551	24 245
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	247 038	1 021	246 017	279 850
Disponibilités	248 977		248 977	203 295
Charges constatées d'avance (3)	456		456	2 266
TOTAL ACTIF CIRCULANT	634 368	1 021	633 347	698 686
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	789 763	48 357	741 406	765 291

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)



Bilan passif

	31/12/2018	31/12/2017
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	518 220	463 139
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	47 371	55 082
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	576 716	529 345
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)	34 721	34 442
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	51 461	86 906
Dettes fiscales et sociales	56 493	92 043
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	22 015	17 936
Produits constatés d'avance (1)		4 620
TOTAL DETTES	164 690	235 946
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	741 406	765 291
(1) Dont à plus d'un an (a)	34 721	34 442
(1) Dont à moins d'un an (a)	129 969	201 504
(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	31/12/2018	31/12/2017
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	748 765	15 435	764 200	885 569
Chiffre d'affaires net	748 765	15 435	764 200	885 569
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			6 937	26 495
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			1 907	
Autres produits				
Total produits d'exploitation (I)			773 044	912 064
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock			376 652	466 970
Autres achats et charges externes (a)			17 366	13 279
Impôts, taxes et versements assimilés			211 968	243 344
Salaires et traitements			106 976	122 493
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			10 211	9 067
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			188	
Total charges d'exploitation (II)			723 362	855 153
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			49 682	56 911
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)			4 624	3 438
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				121
Différences positives de change				205
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			4 624	3 765
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			1 021	
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			1 021	
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			3 603	3 765
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			53 285	60 676

Compte de résultat (suite)

	31/12/2018	31/12/2017
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		9 770
Total produits exceptionnels (VII)		9 770
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		35
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)		35
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		9 735
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	5 914	15 329
Total des produits (I+III+V+VII)	777 668	925 598
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	730 297	870 517
BENEFICE OU PERTE	47 371	55 082

(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

2018

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

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 31/12/2018, dont le total est de 741 406 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un bénéfice de 47 371 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 15/04/2019 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2018 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 : 3 ans
- * Matériel informatique : 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.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2018 a été constaté pour un montant de 7 831 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.



Faits caractéristiques

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

ACQUISITION DE TITRES DE PARTICIPATION

Par un acte en date du 29/10/2018, la société 90C LE PRET A COMMUNIQUER a acquis 100 % du capital social de la société LA MACHINE A ECRIRE pour un montant symbolique de 1 €.

Elle a ensuite effectué un apport de trésorerie à cette société filiale pour un montant de 50.000 €. Une convention de trésorerie a été conclue afin de permettre cet apport.



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	33 242			33 242
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	27 503	1 414		28 917
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	67 848	1 414		69 262
- Participations évaluées par mise en équivalence		50 001		50 001
- Autres participations		250		32 816
- Autres titres immobilisés	32 566			3 316
- Prêts et autres immobilisations financières	3 316			
Immobilisations financières	35 882	50 251		86 133
ACTIF IMMOBILISE	103 730	51 665		155 395



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				
Apports		1 414	50 001	51 415
Créations				
Réévaluations			250	250
Augmentations de l'exercice		1 414	50 251	51 665
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				



Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
---------	---	-------------------------------------	---

- Filiales

(détenues à + 50 %)

SARL LA MACHINE A ECRIRE 75003 PARIS 03

1 800	11 026	100,00	81 192
-------	--------	--------	--------

- Participations

(détenues entre 10 et 50%)

Renseignements globaux sur toutes les filiales

Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
------------------------------	------------------------------	------------------------------------	----------------------	-------------------------

- Filiales

(détenues à + 50 %)

1	1	50 000		
---	---	--------	--	--

- Participations

(détenues entre 10 et 50%)

- Autres filiales françaises

- Autres filiales étrangères

- Autres participations françaises

- Autres participations étrangères

Notes sur le bilan

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	6 487	8 311		14 797
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	23 535	1 901		25 436
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	37 124	10 211		47 336
ACTIF IMMOBILISE	37 124	10 211		47 336



Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 191 669 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	50 000		50 000
Prêts			
Autres	3 316		3 316
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	107 347	107 347	
Autres	30 551	30 551	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	456	456	
Total	191 669	138 353	53 316

Prêts accordés en cours d'exercice
Prêts récupérés en cours d'exercice

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS-FACTURES ETABLIR	7 116
FOURN. AVOIRS A RECEVOIR	672
INTERETS A RECEVOIR CAT	14 768
Total	22 556

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 164 690 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	51 461	51 461		
Dettes fiscales et sociales	56 493	56 493		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	56 736	22 015	34 721	
Produits constatés d'avance				
Total	164 690	129 969	34 721	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	34 721			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 34 721 Euros.



Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FOURN. FACTURES NON PARVENUES	11 579
PROVISION CONGES PAYES	5 159
CHARG.SOC./CONGES PAYES	2 014
AUTRES CHARGES SOCIALES A PAYER	698
AUTRES CHARGES FISCALES A PAYER	2 760
RRR A ACCORD. AVOIRS A ETABLIR	12 211
Total	34 421

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONST.AVANCE	456		
Total	456		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

	31/12/2018
Prestations de services	748 765
Prestation de services intracomm	15 435
TOTAL	764 200

Charges et produits d'exploitation et financiers

Résultat financier

	31/12/2018	31/12/2017
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 charge	4 624	3 438
Différences positives de change		121
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		205
Total des produits financiers	4 624	3 765
Dotations financières aux amortissements et provisions	1 021	
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	1 021	
Résultat financier	3 603	3 765

Autres informations

Engagements financiers

Engagements reçus

	Montant en Euros
Plafonds des découverts autorisés	
Avals et cautions	
<i>GARANTIE DE PASSIF/ACQUISITION TITRES LA MACHINE A ECRIRE-FIN DU DELAI 30/10/2021</i>	55 000
Autres engagements reçus	55 000
Total	55 000
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	55 000
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

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, de reconstitution du fonds de roulement.

Effectif

Effectif moyen :

Effectif moyen du personnel : 4 personnes.

90 C LE PRÊT À COMMUNIQUER
Société À Responsabilité Limitée au capital de 10.000 €
Siège social : 19, rue Jean Bleuzen
92170 - VANVES
420 369 506 RCS Nanterre

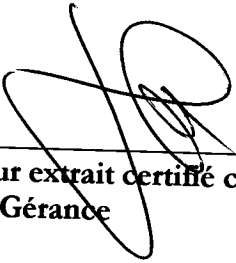
**TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT
SOUmise ET ADOPTÉE A L'ASSEMBLEE GENERALE
ORDINAIRE ANNUELLE DU 28 JUIN 2019**

TROISIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2018, s'élevant à 47.370,81 €, en totalité au compte « *Report à nouveau* » qui devient ainsi créancier de 565.591,15 €.

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes, au titre des trois exercices précédents.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.



Pour extrait certifié conforme
La Gérance