RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1994 B 01207
Numéro SIREN : 393 671 847
Nom ou dénomination : A B C EDOUARD PEINTURE

Ce dépôt a été enregistré le 16/07/2019 sous le numéro de dépôt 65526



20190655262018

DATE DEPOT : 16/07/2019

N° DE DEPOT : 65526

N° GESTION : 1994B01207

N° SIREN : 393671847

DENOMINATION : A B C EDOUARD PEINTURE

ADRESSE : 236 RUE DU FAUBOURG SAINT MARTIN 75010 PARIS

MILLESIME : 2018

ABC EDOUARD PEINTURE

Société A Responsabilité Limitée
Capital : 99.396,76 €
Siège Social à Paris 10ème - 236 rue du Faubourg Saint-Martin
R.C.S : PARIS B 393 671 847 - (94 B 01207)
SIRET N°393 671 847 0019

Greffe du tribunal
de commerce de Paris
Comptes annuels déposés le :
17 JUIL. 2019
Sous le N° : 65526

AFFECTATION DES RÉSULTATS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 JUIN 2019

*****

EXERCICE DU 1er JANVIER 2018 au 31 DECEMBRE 2018

RÉSOLUTION PROPOSÉE

L'assemblée générale, sur proposition de la gérance, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, soit la somme de 305 969 €, ainsi qu'il suit : distribution aux associés d'un dividende de 300 000 €, et virement du solde, soit la somme de 5 969 €, à la réserve « *REPORT À NOUVEAU* », dont le montant se trouve ainsi porté de 223 197 € à 229 166 €.

L'assemblée constate, conformément à la loi, qu'il a été procédé aux répartitions de dividendes suivantes au titre des trois derniers exercices :

EXERCICE	DIVIDENDES	DIVIDENDES OUVRANT DROIT À ABATTEMENT	DIVIDENDES N'OUVRANT PAS DROIT À ABATTEMENT
2016	153,37	153,37	0
2017	153,37	153,37	0
2018	184, 05	184, 05	0

RÉSOLUTION ADOPTÉE PAR L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE : IDEM

LA COGÉRANCE

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts)

① BILAN — ACTIF

DGFiP N° 2050-SD 2019

Désignation de l'entreprise : SARL ABC EDOUARD — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * : 12

Adresse de l'entreprise : 236 RUE DU FBG ST MARTIN 75010 PARIS — Durée de l'exercice précédent * : 12

Numéro SIRET * : 3 9 3 6 7 1 8 4 7 0 0 0 1 9 — Néant ☐ *

Exercice N clos le : 31/12/2018

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3
	Capital souscrit non appelé (I)	AA			
ACTIF IMMOBILISÉ * — Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement *	AB		AC	
	Frais de développement *	CX		CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	2 003	AG 1 732	271
	Fonds commercial (1)	AH	67 078	AI	67 078
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM	
ACTIF IMMOBILISÉ * — Immobilisations corporelles	Terrains	AN		AO	
	Constructions	AP		AQ	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	8 929	AS 8 680	249
	Autres immobilisations corporelles	AT	178 552	AU 129 534	49 018
	Immobilisations en cours	AV		AW	
	Avances et acomptes	AX		AY	
ACTIF IMMOBILISÉ * — Immobilisations financières (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT	
	Autres participations	CU		CV	
	Créances rattachées à des participations	BB		BC	
	Autres titres immobilisés	BD		BE	
	Prêts	BF		BG	
	Autres immobilisations financières *	BH	16 830	BI	16 830
	TOTAL (II)	BJ	273 392	BK 139 947	133 445
ACTIF CIRCULANT — Stocks *	Matières premières, approvisionnements	BL	4 079	BM	4 079
	En cours de production de biens	BN		BO	
	En cours de production de services	BP	11 162	BQ	11 162
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS	
	Marchandises	BT		BU	
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW	
ACTIF CIRCULANT — Créances	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	217 077	BY	217 077
	Autres créances (3)	BZ	9 854	CA	9 854
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
ACTIF CIRCULANT — Divers	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	437 401	CE 2 277	435 124
	Disponibilités	CF	122 816	CG	122 816
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	17 244	CI	17 244
	TOTAL (III)	CJ	819 633	CK 2 277	817 357
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	1 093 025	IA 142 224	950 801

Renvois : (1) Dont droit au bail : — (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP — (3) Part à plus d'un an : CR

Clause de réserve de propriété : * Immobilisations : — Stocks : — Créances :

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

BAGE Experts-comptables Janvier 2018 : Etat préparatoire

E.L. CHL

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

② **BILAN — PASSIF avant répartition**

DGFiP N° 2051-SD 2019

Désignation de l'entreprise : SARL ABC EDOUARO — Néant ☐*

			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 99 397)	DA	99 397
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	9 939
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	
	Report à nouveau	DH	223 197
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	305 969
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	638 501
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
	Avances conditionnées	DN	
	TOTAL (II)	DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	
	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)	DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	18 210
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	52 263
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	56 010
	Dettes fiscales et sociales	DY	137 095
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	48 721
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	312 300
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	950 801

RENVOIS				
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
		Écart de réévaluation libre	1D	
		Réserve de réévaluation (1976)	1E	
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	297 665
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	

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

SAGE Experts comptables Janvier 2019 - État préparatoire

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052-SD 2019

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : SARL ABC EDOUARD — Néant ☐ *

			Exercice N					
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue biens *	FD		FE		FF		
	Production vendue services *	FG	2 067 224	FH		FI	2 067 224	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	2 067 224	FK		FL	2 067 224	
	Production stockée *					FM	(557)	
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	10 227	
	Autres produits (1) (11)					FQ		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	2 076 894	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	151 227	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(611)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	628 196	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	15 332	
	Salaires et traitements *					FY	549 503	
	Charges sociales (10)					FZ	301 397	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements *					GA	12 694	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE		
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	1 657 738	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)						GG	419 156	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	560	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	560	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	2 277	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	101	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	2 377	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)						GV	(1 817)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI)						GW	417 339	

(RENVOIS : voir tableau n° 2033) * Des explications concernant cette rubrique vous seront données dans la notice n° 2032.

EAGE Experts-comptables - Janvier 2019 - État préparatoire

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053-SD 2019

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SARL ABC EDOUARD — Néant ☐ *

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	1 676
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	2 217
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	3 893
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 *bis*)	HE	3 652
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 *ter*)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	3 652
4 — RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII — VIII)		HI	241
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	111 611
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	2 081 347
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	1 775 378
5 — BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits — total des charges)		HN	305 969

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous)	1G	
(3) Dont	— Crédit-bail mobilier *	HP	5 463
	— Crédit-bail immobilier	HQ	
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous)	1H	
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J	
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	
(6*bis*)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 *bis* du C.G.I.)	HX	
(6*ter*)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	Dont transferts de charges	A1	10 227
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	91 578
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6		obligatoires A9

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :

	Exercice N — Charges exceptionnelles	Exercice N — Produits exceptionnels
Régularisation comptes de tiers	1 133	478
Rbt sinistre		1 198
Pénalités amendes	2 519	
Produits cession éléments d'actif		2 217

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N — Charges antérieures	Exercice N — Produits antérieurs

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

BAOE Experts-comptables Janvier 2018 : Etat préparatoire

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

(5)

IMMOBILISATIONS

DGFiP N°2054-SD 2019

Désignation de l'entreprise SARL ABC EDOUARD — Néant ☐*

CADRE A — IMMOBILISATIONS

				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1	Augmentations: Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2	Augmentations: Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CZ		D8	D9
INCORP.	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	KD	68 961	KE	KF 120
CORPORELLES	Terrains		KG		KH	KI
CORPORELLES	Constructions — Sur sol propre	Dont Composants L9	KJ		KK	KL
CORPORELLES	Constructions — Sur sol d'autrui	Dont Composants M1	KM		KN	KO
CORPORELLES	Constructions — Installations générales, agencements* et aménagements des constructions	Dont Composants M2	KP		KQ	KR
CORPORELLES	Installations techniques, matériel et outillage industriels	Dont Composants MJ	KS	8 929	KT	KU
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Installations générales, agencements, aménagements divers *		KV	34 520	KW	KX 6 550
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport *		KY	85 647	KZ	LA 28 723
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et mobilier informatique		LB	23 152	LC	LD 1 188
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers *		LE		LF	LG
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours		LH		LI	LJ
CORPORELLES	Avances et acomptes		LK		LL	LM
CORPORELLES		TOTAL III	LN	152 249	LO	LP 36 460
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		8G		8M	8T
FINANCIÈRES	Autres participations		8U		8V	8W
FINANCIÈRES	Autres titres immobilisés		IP		IR	IS
FINANCIÈRES	Prêts et autres immobilisations financières		IT	16 932	IU	IV 18
FINANCIÈRES		TOTAL IV	LQ	16 932	LR	LS 18
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		OG	238 141	OH	OJ 36 599

CADRE B — IMMOBILISATIONS

				Diminutions: par virement de poste à poste 1	Diminutions: par cessions ; mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2	Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3	Réévaluations légale * ou évaluations par mise en équivalence: Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN		CO	DO	D7
INCORP.	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO		LV	LW 69 081	IX
CORPORELLES	Terrains		IP		LX	LY	LZ
CORPORELLES	Constructions — Sur sol propre		IQ		MA	MB	MC
CORPORELLES	Constructions — Sur sol d'autrui		IR		MD	ME	MF
CORPORELLES	Constructions — Inst. gales, agencts et am. des constructions		IS		MG	MH	MI
CORPORELLES	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ	MK 8 929	ML
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Inst. gales, agencts, aménagements divers		IU		MM 1 050	MN 40 020	MO
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport		IV		MP 178	MQ 114 192	MR
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW		MS	MT 24 340	MU
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers *		IX		MV	MW	MX
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ	NA	NB
CORPORELLES	Avances et acomptes		NC		ND	NE	NF
CORPORELLES		TOTAL III	IY		NG 1 228	NH 187 481	NI
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		OU	M7	OW
FINANCIÈRES	Autres participations		IO		OX	OY	OZ
FINANCIÈRES	Autres titres immobilisés		I1		2B	2C	2D
FINANCIÈRES	Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E 120	2F 16 830	2G
FINANCIÈRES		TOTAL IV	I3		NJ 120	NK 16 830	2I
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		I4		OK 1 348	OL 273 392	OM

(Ne pas reporter le montant des virements)

EAGE Experts-comptables Janvier 2019 : Etat préparatoire

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

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

5 bis

TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

D.G.F.I.P N° 2054-bis-SD 2019

Exercice N clos le 31122018

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables** (art. 238 *bis* J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col 6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : SARL ABC EDOUARD

Néant [X] *

CADRE A

	Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col. 1 - col.2) - col. 5 (5)]
			Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4)	
	Augmentation du montant brut des immobilisations	Augmentation du montant des amortissements	Montant des suppléments d'amortissement (2)	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3)		
	1	2	3	4	5	6
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 *bis* J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.

(2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.

(3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.

(4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.

(5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne « Provisions réglementées ».

CADRE B

DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE	
2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE	
3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE	

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan ; de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

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

SAGE Experts-comptables Janvier 2019 : Etat préparatoire

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

⑥

AMORTISSEMENTS

DGFiP N° 2055-SD 2019

Désignation de l'entreprise SARL ABC EDOUARD — Néant ☐ *

CADRE A — SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement — TOTAL I	CY		EL		EM		EN		
Autres immobilisations incorporelles — TOTAL II	PE	1 570	PF	162	PG		PH	1 732	
Terrains	PI		PJ		PK		PL		
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	7 202	QA	1 478	QB		QC	8 680
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	30 918	QE	1 627	QF	1 050	QG	31 495
	Matériel de transport	QH	73 832	QI	6 974	QJ	178	QK	80 628
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	14 959	QM	2 452	QN		QO	17 411
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU	126 911	QV	12 532	QW	1 228	QX	138 214
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ØN	128 481	ØP	12 694	ØQ	1 228	ØR	139 947

CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables		DOTATIONS Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		REPRISES Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel		Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais établissements TOTAL I		M0		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Autres immob. incorporelles TOTAL II		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
	Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL III		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV		NL						NM						NO	
Total général (I + II + III + IV)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	
Total général (NP + NQ + NR)		NW		Total général (NS + NT + NU)		NY				Total général (NW – NY)		NZ			

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler			ZP		ZR	
Primes de remboursement des obligations			SP		SR	

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

BAGE Experts-comptables Janvier 2019 : Etat préparatoire

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

⑦ PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFiP N° 2056-SD 2019

Désignation de l'entreprise SARL ABC EDOUARD — Néant ☐ *

	Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 *bis* A-II) *	3U		TD		TE		TF	
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V		TG		TH		TI	
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5		D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 *quinquies* H du CGI)	IJ		IK		IL		IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR	
	TOTAL I	3Z		TS		TT		TU	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S	
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions *	E0		EP		EQ		ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W		5X		5Y	
	TOTAL II	5Z		TV		TW		TX	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations - Incorporelles	6A		6B		6C		6D	
	sur immobilisations - corporelles	6E		6F		6G		6H	
	sur immobilisations - titres mis en équivalence	0Z		03		04		05	
	sur immobilisations - titres de participation	9U		9V		9W		9X	
	sur immobilisations - autres immobilisations financières (1)*	06		07		08		09	
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S	
	Sur comptes clients	6T		6U		6V		6W	
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X		6Y	2 277	6Z		7A	2 277
	TOTAL III	7B		TY	2 277	TZ		UA	2 277
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		7C		UB	2 277	UC		UD	2 277
Dont dotations et reprises	— d'exploitation			UE		UF			
	— financières			UG	2 277	UH			
	— exceptionnelles			UJ		UK			

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I. — 10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

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

EAGE Experts-comptables janvier 2018 : Et bal préparateur

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

8

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE *

DGFiP N°2057-SD 2019

Désignation de l'entreprise : SARL ABC EDOUARD — Néant ☐ *

CADRE A — ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'un an 3
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM	UN
	Prêts (1) (2)	UP		UR	US
	Autres immobilisations financières	UT	16 830	UV	JM 16 830
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA			
	Autres créances clients	UX	217 077	217 077	
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO)	Z1			
	Personnel et comptes rattachés	UY			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ			
	État et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices	VM			
	État et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	VB	9 854	9 854	
	État et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN			
	État et autres collectivités publiques — Divers	VP			
	Groupe et associés (2)	VC			
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR			
	Charges constatées d'avance	VS	17 244	17 244	
	TOTAUX	VT	261 005	VU 244 175	VV 16 830
RENVOIS (1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD			
	Montant des - Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF			

CADRE B — ÉTAT DES DETTES			Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y				
Autres emprunts obligataires (1)		7Z				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG				
	à plus d'1 an à l'origine	VH	18 210	3 575	14 635	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	38	38		
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	56 010	56 010		
Personnel et comptes rattachés		8C	24 660	24 660		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	21 532	21 532		
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E	40 828	40 828		
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	47 203	47 203		
	Obligations cautionnées	VX				
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	2 872	2 872		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J				
Groupe et associés (2)		VI	52 225	52 225		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	48 721	48 721		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2				
Produits constatés d'avance		8L				
TOTAUX		VY	312 300	VZ 297 665	14 635	
RENVOIS (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ	18 797	(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	VL	52 225
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK	587	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032		

BASE Experts-comptables Janvier 2018 : Etat préparatoire.

ANNEXE

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 Aux comptes annuels présentée en Euros

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2018 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2017 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 950 801,22 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 305 968,81 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 18/04/2019 par le dirigeant.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux régles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
- Stocks de matiéres premiéres : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.
- En cours de production de services : ils sont valorisés au coût de revient de production.

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 aprés déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de réglements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :
- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

2.1 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intérimaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

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

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),
- une des autres solutions envisagées (en diminution de l'impôt ou en produit d'exploitation).

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants : 22.729 Euros en contrepartie d'une créance sur l'Etat.

2.2 - Fonds commercial

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dés qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

(OU) Le fonds commercial fait l'objet d'une durée d'utilisation limitée. Il est amorti linéairement sur une durée de ... Il fait l'objet d'un test de dépréciation dés qu'il existe un indice de perte de valeur.

Option pour l'amortissement du fonds commercial sur 10 ans (réservé aux petites entreprises définies à l'article L123-16 du code de commerce) :

Le fonds commercial fait l'objet d'une durée d'utilisation limitée. Il est amorti linéairement sur une durée de 10 ans conformément à l'option permise par le règlement n°2015-06 du 23 novembre 2015.
Il fait l'objet d'un test de dépréciation dés qu'il existe un indice de perte de valeur.

-> Rappel important :
Préciser les modalités de mise en oeuvre du test de dépréciation et les modalités d'affectation à un groupe d'actif le cas échéant.

ANNEXE

Pénode du 01/01/2018 au 31/12/2018 Aux comptes annuels présentée en Euros

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Fonds commercial (hors droit au bail) = 67 078 E

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	*67 078*		*67 078*	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport				%
TOTAL	*67 078*		*67 078*	

3.2 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.2.1 - Immobilisations brutes = 273 392 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	*68 961*	*120*		*69 081*
Immobilisations corporelles	*152 249*	*36 460*	*1 228*	*187 481*
Immobilisations financières	*16 932*	*18*	*120*	*16 830*
TOTAL	*238 141*	*36 598*	*1 348*	*273 392*

3.2.2 - Amortissements et provisions d'actif = 139 947 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	*1 570*	*162*		*1 732*
Immobilisations corporelles	*126 911*	*12 532*	*1 228*	*138 214*
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	*128 481*	*12 694*	*1 228*	*139 947*

3.2.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Logiciels	*2 003*	*1 732*	*271*	*de 1 à 3 ans*
Fonds commercial	*67 078*	*0*	*67 078*	*Non amortiss.*
Materiel et outillage	*8 929*	*8 680*	*249*	*de 2 à 4 ans*
I.a.a. divers	*40 020*	*31 495*	*8 526*	*de 4 à 10 ans*
Materiels de transport	*114 192*	*80 628*	*33 564*	*de 1 à 5 ans*
Materiels de bureau et informatiq	*24 340*	*17 411*	*6 929*	*de 1 à 5 ans*
TOTAL	*256 561*	*139 947*	*116 615*	

ANNEXE

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 Aux comptes annuels présentée en Euros

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

3.3 - Etat des créances = 261 005 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	*16 830*		*16 830*
Actif circulant & charges d'avance	*244 175*	*244 175*	
TOTAL	*261 005*	*244 175*	*16 830*

3.4 - Provisions pour dépréciation = 2 277 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers					
Comptes financiers		*2 277*			*2 277*
Total		*2 277*			*2 277*

3.5 - Produits à recevoir par postes du bilan = 18 798 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	*18 798*
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	*18 798*

3.6 - Charges constatées d'avance = 17 244 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

ANNEXE

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 Aux comptes annuels présentée en Euros

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 99 397 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	*652*	*152,45*	*99 397*
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	*652*	*152,45*	*99 397*

4.2 - Etat des dettes = 312 300 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	*18 210*	*3 575*	*14 635*	
Dettes financières diverses	*52 263*	*52 263*		
Fournisseurs	*56 010*	*56 010*		
Dettes fiscales & sociales	*137 095*	*137 095*		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	*48 721*	*48 721*		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	*312 300*	*297 665*	*14 635*	

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 6 765 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	*38*
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	
Dettes fiscales & sociales	*2 872*
Autres dettes	*3 855*
TOTAL	*6 765*

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 2 067 224 E

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	*2 067 224*	*100,00 %*
TOTAL	*2 067 224*	*100,00 %*

5.2 - Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 111 611 E

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	*419 156*	*112 032*	*307 124*
Résultat financier	*-1 817*	*-486*	*-1 331*
Résultat exceptionnel	*241*	*65*	*176*
Participation des salariés			
TOTAL	*417 580*	*111 611*	*305 969*

5.3 - Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

6 - AUTRES INFORMATIONS

6.1 - Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

6.2 - Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres		
Agents de maitrise & techniciens		
Employés	*2*	
Ouvriers	*14*	
Apprentis sous contrat		
TOTAL	*16*	*0*

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Produits à recevoir = 18 798 E

Produits à recevoir	Montant
Clients et comptes rattachés :	*18 798*
Clients fact. a etablir(418100)	*18 798*
TOTAL	*18 798*

8.2 - Charges constatées d'avance = 17 244 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance(486000)	*17 244*
TOTAL	*17 244*

8.3 - Charges à payer = 6 765 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes auprés des établissements de crédit :	*38*
Interets courus sur emprunts(168800)	*38*
Dettes fiscales et sociales :	*2 872*
Etat charges a payer d'exploitation(448600)	*2 872*
Autres dettes :	*3 855*
Divers charges a payer(468600)	*3 855*
TOTAL	*6 765*

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 Présenté en Euros

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Nature des Indications / Périodes Durée de l'exercice	31/12/2018 12 mois	31/12/2017 12 mois	31/12/2016 12 mois	31/12/2015 12 mois	31/12/2014 12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	*99 397*	*99 397*	*99 397*	*99 397*	*99 397*
b) Nombre d'actions émises	*652*	*652*	*652*	*652*	*652*
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	*2 067 224*	*1 691 539*	*1 470 009*	*1 487 315*	*1 598 194*
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	*432 550*	*239 383*	*202 015*	*194 932*	*235 513*
c) Impôt sur les bénéfices	*111 611*	*64 886*	*56 765*	*58 141*	*82 872*
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	*320 939*	*174 497*	*145 250*	*136 791*	*152 641*
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	*305 969*	*161 989*	*137 206*	*138 890*	*192 285*
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	*492*	*268*	*223*	*210*	*234*
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	*469*	*248*	*210*	*213*	*295*
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés	*16*	*16*	*16*	*16*	*14*
b) Montant de la masse salariale	*425 533*	*398 492*	*361 405*	*353 830*	*376 057*
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	*425 367*	*418 813*	*388 190*	*377 149*	*378 630*

Observations complémentaires