

RCS : VERSAILLES

Code greffe : 7803

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 00231

Numéro SIREN : 488 012 220

Nom ou dénomination : BOMPAS & ASSOCIES

Ce dépôt a été enregistré le 17/01/2019 sous le numéro de dépôt 643

BOMPAS & ASSOCIES

Société à Responsabilité Limitée au capital de 405.000 Euros

Siege Social : 8, Impasse de Toulouse 78000 VERSAILLES

488 012 220 RCS VERSAILLES

n° de
dépôt



17 JAN. 2019

n° de
facture

Quin.

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 15 JANVIER 2019

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE

CLOS LE 31 AOUT 2018.

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale des associés, après avoir constaté que les comptes font apparaître un bénéfice de 104.094,68 euros, décide de l'affecter de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice :	104.094,68 €
Report à nouveau antérieur :	87.993,91 €
Bénéfice distribuable :	192.088,59 €
Réserve légale :	(15.000,00) €
Distribution de dividendes :	(45.000,00) €
Le solde : en totalité en report à nouveau	132.088,59 €

Le report à nouveau passe ainsi de 87.993,91 € à 132.088,59 K€.

Ce dividende d'environ 1.67 € par part sociale sera mis en paiement à l'issue de la présente assemblée générale.

Il est éligible à la réfaction de 40 % prévue au 2° de l'article 158-3 du code général des impôts.

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, nous vous rappelons que le montant du dividende mis en distribution au titre des trois exercices précédents et celui de l'avoir fiscal correspondants ont été les suivants :

Exercice	Dividende
2016 – 2017	1,20
2015 – 2016	0,78
2014 – 2015	0,98

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme

LE GERANT

BOMPAS & ASSOCIES
Société à Responsabilité Limitée au capital de 405.000 Euros
Siège Social : 8, Impasse de Toulouse 78000 VERSAILLES
488 012 220 RCS VERSAILLES

Int. for confirm
à l'origine

F. Bompas
Gérant. Associé

RAPPORT DE GESTION DE LA GERANCE A
L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 15 janvier 2019

Chers Associés,

Nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire conformément aux dispositions de la Loi et des statuts de votre Société à l'effet de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre société durant l'exercice clos le 31 août 2018 et de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

Nous vous donnerons toutes précisions et tous renseignements complémentaires concernant les pièces et documents prévus par la réglementation en vigueur et qui ont été tenus à votre disposition dans les délais légaux.

ACTIVITE DE LA SOCIETE

- Situation et évolution de la Société au cours de l'exercice

	31 août 2018	31 août 2017
Production de l'exercice	982 443	766 076
Résultat d'Exploitation	139 346	101 858
Quote-part s/ opé. en commun	-	-
Résultat Financier	390	48
Résultat Exceptionnel	17	-
Impôt sur les sociétés	(35 657)	(25 082)
Résultat net	104 095	76 824



- Progrès réalisés et difficultés rencontrées

La production de l'exercice de la Société a augmenté de + 28,2 % par rapport à l'exercice précédent. Elle s'élève à 982,4 K€ (contre 766,1 K€ au 31.08.2017).

L'excédent brut d'exploitation est positif de 142,8 K€ soit 14,53 % de la production, à comparer à + 104,83 K€ soit 13,68 % (sur 2016-2017).

Le résultat d'exploitation est positif de 139,35 K€ soit 14,18 % de la production (contre 101,90 K€ soit 13,30 % en 2016-2017). Le résultat net est de + 104,1 K€ soit 10,60 % du chiffre d'affaires contre 76,8 K€ sur 2016-2017.

- Evolution prévisible et perspectives d'avenir

L'exercice 2018-2019 se présente bien mais devrait être moins « fort » qu'en 2017-2018. Aussi, et sachant que notre Société intervient toujours pour partie sur des missions exceptionnelles (audit d'achat, aide à la cession, commissariat aux apports,...), l'objectif est d'atteindre un volume d'activité d'environ 850 à 900 K€ (H.T.), tout en essayant de conserver notre qualité de travail et notre rentabilité.

- Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice :

Néant.

- Activité en matière de Recherche et Développement :

Néant.

- Filiales - Participations

Nous vous signalons que la Société n'a pris au cours de cet exercice aucune participation dans des sociétés ayant leur siège en France et ne s'est assuré le contrôle d'aucune société.

La société ne contrôle aucune société en France ou à l'étranger.

- Modifications intervenues dans la présentation des comptes annuels et dans les méthodes d'évaluation retenues

Néant.

RESULTATS – AFFECTATION

Nous allons maintenant vous présenter en détail les comptes annuels que nous soumettons à votre approbation et qui ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

✓

Proposition d'affectation du résultat

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître un bénéfice de 104 094,68 €, que vous voudrez bien affecter comme suit :

Bénéfice de l'exercice :	104 094,68 €
Report à nouveau antérieur :	87 993,91 €
Bénéfice distribuable :	----- 192 088,59 €
Réserve légale pour atteindre 10% du capital social	(15 000,00) €
Distribution de dividendes :	(45 000,00) €
Le solde : en totalité en report à nouveau	----- 132 088,59 €

Le report à nouveau passerait ainsi de 87 993,91 € à 132 088,59 €.

Ce dividende d'environ 1,67 € par part sociale sera mis en paiement à l'issue de la présente assemblée générale.

Il est éligible à la réfaction de 40 % prévue au 2° de l'article 158-3 du code général des impôts.

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, nous vous rappelons que le montant du dividende mis en distribution au titre des trois exercices précédents et celui de l'avoir fiscal correspondants ont été les suivants :

Exercice	Dividende
2016 / 2017	1,20
2015 / 2016	0,78
2014 / 2015	0,98

- Communication des charges somptuaires (CGI, art. 223 quater et 39-4)

En application de l'article 223 quater du Code Général des Impôts, nous vous indiquons que la société n'a supporté aucune dépense ou charge non déductible visée à l'article 39-4 dudit Code.

- Communication des charges non déductibles fiscalement (CGI, art. 223 quinquies et 39-5)

En application de l'article 223 quinquies du Code Général des Impôts, nous vous indiquons que la société n'a pas supporté de dépense ou charge non déductible visée à l'article 39-5 dudit Code.

✓

Nous sommes à votre disposition pour vous donner toutes précisions complémentaires ou explications que vous jugerez utiles.

Nous vous invitons à voter le texte des résolutions que nous soumettons maintenant à votre approbation.

Fait à Versailles
Le 26 décembre 2018

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'V. J.' or similar, written in a cursive style.

LA GERANCE

Intégré conforme au P.O. 2014

Le 6/15/12/2014 ✓ F. KAMMERS
Généraliste

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/08/2018 12			Exercice N-1 31/08/2017 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
AGENCE IMMOBILISÉE	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	3 915.86	3 915.86				
	Fonds commercial (1)	265 000.00		265 000.00	265 000.00		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
AGENCE CIRCULANT	Autres immobilisations corporelles	57 050.97	27 694.39	29 356.58	6 753.01	22 603.57	334.72
	Immobilisations en cours	2 147.00		2 147.00		2 147.00	
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	5 016.00		5 016.00	5 016.00		
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	333 129.83	31 610.25	301 519.58	276 769.01	24 750.57	8.94
Comptes de Régularisation	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	1 422.12		1 422.12	1 452.78	-30.66	-2.11
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services	13 574.00		13 574.00	32 156.65	-18 582.65	-57.79
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	21 780.00		21 780.00		21 780.00	
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	150 587.32		150 587.32	117 521.47	33 065.85	28.14
	Autres créances	9 145.32		9 145.32	5 200.62	3 944.70	75.85
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	175 000.00		175 000.00	130 000.00	45 000.00	34.62
Comptes de Régularisation	Disponibilités	244 750.02		244 750.02	155 657.75	89 092.27	57.24
	Charges constatées d'avance (3)	8 422.73		8 422.73	7 199.68	1 223.05	16.99
	Total III	624 681.51		624 681.51	449 188.95	175 492.56	39.07
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	957 811.34	31 610.25	926 201.09	725 957.96	200 243.13	

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

PASSIE

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

303 612.50	191 864.05
------------	------------

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/08/2018 12			Exercice N-1 31/08/2017 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	1 001 025.58		1 001 025.58	760 723.05		240 302.53	31.59
Chiffre d'affaires NET	1 001 025.58		1 001 025.58	760 723.05		240 302.53	31.59
Production stockée			-18 582.65	5 352.90		-23 935.55	-447.15
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			2 983.24	627.00		2 356.24	375.80
Autres produits			1.23	14.08		-12.85	-91.26
Total des Produits d'exploitation (I)			985 427.40	766 717.03		218 710.37	28.53
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			30.66	24.93		5.73	22.98
Autres achats et charges externes *			220 644.56	169 131.42		51 513.14	30.46
Impôts, taxes et versements assimilés			27 475.20	16 897.25		10 577.95	62.60
Salaires et traitements			382 399.63	314 094.56		68 305.07	21.75
Charges sociales			209 108.14	161 099.02		48 009.12	29.80
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			6 421.93	3 606.66		2 815.27	78.06
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			0.99	5.38		-4.39	-81.60
Total des Charges d'exploitation (II)			846 081.11	664 859.22		181 221.89	27.26
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			139 346.29	101 857.81		37 488.48	36.80
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/08/2018 12	Exercice N-1 31/08/2017 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		80.00	-80.00	-100.00
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 032.70	746.38	286.32	38.36
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	1 032.70	826.38	206.32	24.97
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	643.00	778.00	-135.00	-17.35
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	643.00	778.00	-135.00	-17.35
2. Résultat financier (V-VI)	389.70	48.38	341.32	705.50
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	139 735.99	101 906.19	37 829.80	37.12
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	85.69		85.69	
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	85.69		85.69	
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	70.00		70.00	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	70.00		70.00	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	15.69		15.69	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	35 657.00	25 082.00	10 575.00	42.16
Total des produits (I+III+V+VII)	986 545.79	767 543.41	219 002.38	28.53
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	882 451.11	690 719.22	191 731.89	27.76
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	104 094.68	76 824.19	27 270.49	35.50

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

2 541.73 2 028.00

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	page 6
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	6
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	6
Permanence ou changement de méthodes	6
Informations complémentaires (CICE)	7
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	7
Etat des amortissements	8
Etat des provisions	8
Etat des échéances des créances et des dettes	8
Composition du capital social	9
Fonds commercial	9
Autres immobilisations incorporelles	9
Evaluation des immobilisations corporelles	9
Evaluation des amortissements	10
Titres immobilisés	10
Variation détaillée des stocks et des en-cours	11
Evaluation des créances et des dettes	11
Dépréciation des créances	11
Disponibilités en Euros	11
Produits à recevoir	11
Charges à payer	12
Charges et produits constatés d'avance	12
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Engagement en matière de pensions et retraites	12

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/09/2017 au 31/08/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 926 201.09 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 001 025.58 Euros et dégageant un bénéfice de 104 094.68 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/09/2017 au 31/08/2018.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

ANNEXE

Exercice du 01/09/2017 au 31/08/2018

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 5.913 €. Ce montant comprend la provision pour la période allant du 1er/01/2018 au 31/08/2018 pour un montant de 4.046 €. Cette provision devra être validée à la fin de l'année civile 2018. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

Le CICE est actuellement utilisé par l'entreprise, afin d'effectuer des investissements dans le cadre d'agencements de bureau et informatique.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	268 916		
Installations générales agencements aménagements divers	5 420		14 656
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	22 605		14 370
Immobilisations corporelles en cours			2 147
TOTAL	28 025		31 173
Autres titres immobilisés	5 016		
TOTAL	5 016		
TOTAL GENERAL	301 957		31 173

ANNEXE

Exercice du 01/09/2017 au 31/08/2018

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			268 916	
Installations générales agencements aménagements divers			20 076	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			36 975	
Immobilisations corporelles en cours			2 147	
TOTAL			59 198	
Autres titres immobilisés			5 016	
TOTAL			5 016	
TOTAL GENERAL			333 130	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	3 916			3 916
Installations générales agencements aménagements divers	5 420	1 431		6 851
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	15 852	4 991		20 843
TOTAL	21 272	6 422		27 694
TOTAL GENERAL	25 188	6 422		31 610

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 431				
Matériel de bureau informatique mobilier	4 991				
TOTAL	6 422				
TOTAL GENERAL	6 422				

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	150 587	150 587	
Impôts sur les bénéfices	4 046	4 046	
Taxe sur la valeur ajoutée	5 059	5 059	
Débiteurs divers	40	40	
Charges constatées d'avance	8 423	8 423	
TOTAL	168 155	168 155	

ANNEXE

Exercice du 01/09/2017 au 31/08/2018

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes et crédit à 1 an maximum à l'origine	94	94		
Fournisseurs et comptes rattachés	29 450	29 450		
Personnel et comptes rattachés	49 920	49 920		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	67 416	67 416		
Impôts sur les bénéfices	11 099	11 099		
Taxe sur la valeur ajoutée	39 634	39 634		
Autres impôts taxes et assimilés	6 549	6 549		
Groupe et associés	49 487	49 487		
Autres dettes	5 000	5 000		
Produits constatés d'avance	44 964	44 964		
TOTAL	303 613	303 613		

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Parts sociales	15.0000	25 500	1 500		27 000

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Fonds de commerce	265 000			265 000	
Total	265 000			265 000	

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
Logiciel	3 916	100.00

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/09/2017 au 31/08/2018

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Logiciel	Linéaire	1 an
Installations générales	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau et info	Linéaire	1 à 5 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	3 à 7 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/09/2017 au 31/08/2018

Variation détaillée des stocks et des en-cours

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Approvisionnements				
- Autres approvisionnements	1 422	1 453		31
Total I	1 422	1 453		31
Production				
Production en cours				
- Prestations de services	13 574	32 157		18 583
Total III	13 574	32 157		18 583
Production stockée (ou déstockage de production) (II + III)				18 583

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Disponibilités	1 782
Total	1 782

ANNEXE

Exercice du 01/09/2017 au 31/08/2018

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	94
Emprunts et dettes financières diverses	643
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 618
Dettes fiscales et sociales	97 580
Autres dettes	5 000
Total	105 935

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	8 423
Total	8 423
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	44 964
Total	44 964

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

BILAN ACTIF

100% versé à l'égal
Pub le 15/11/2019

F4041522
Annexes

	Exercice N 31/08/2018 12			Exercice N-1 31/08/2017 12	Ecart N / N-1	
	Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF						
Capital souscrit non appelé (I)						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	3 915.86	3 915.86				
Fonds commercial (1)	265 000.00		265 000.00	265 000.00		
Autres immobilisations incorporelles						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage						
Autres immobilisations corporelles	57 050.97	27 694.39	29 356.58	6 753.01	22 603.57	334.72
Immobilisations en cours	2 147.00		2 147.00		2 147.00	
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)						
Participations mises en équivalence						
Autres participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés	5 016.00		5 016.00	5 016.00		
Prêts						
Autres immobilisations financières						
Total II	333 129.83	31 610.25	301 519.58	276 769.01	24 750.57	8.94
Stocks et en cours						
Matières premières, approvisionnements	1 422.12		1 422.12	1 452.78	-30.66	-2.11
En-cours de production de biens						
En-cours de production de services	13 574.00		13 574.00	32 156.65	-18 582.65	-57.79
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes	21 780.00		21 780.00		21 780.00	
Créances (3)						
Clients et comptes rattachés	150 587.32		150 587.32	117 521.47	33 065.85	28.14
Autres créances	9 145.32		9 145.32	5 200.62	3 944.70	75.85
Capital souscrit - appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	175 000.00		175 000.00	130 000.00	45 000.00	34.62
Disponibilités	244 750.02		244 750.02	155 657.75	89 092.27	57.24
Charges constatées d'avance (3)	8 422.73		8 422.73	7 199.68	1 223.05	16.99
Total III	624 681.51		624 681.51	449 188.95	175 492.56	39.07
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
Primes de remboursement des obligations (V)						
Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	957 811.34	31 610.25	926 201.09	725 957.96	200 243.13	27.58

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N/N-1	
		31/08/2018	12 31/08/2017	12	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 405 000)	405 000.00	255 000.00	150 000.00	58.82
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecart de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	25 500.00	25 500.00		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	87 993.91	176 769.72	-88 775.81	-50.22
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	104 094.68	76 824.19	27 270.49	35.50
Autres fonds propres	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	622 588.59	534 093.91	88 494.68	16.57
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
Provisions	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
Dettes (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants	93.65	120.72	-27.07	-22.42
	Emprunts et dettes financières diverses	49 486.75	49 925.54	-438.79	-0.88
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	29 449.85	8 350.12	21 099.73	252.69
	Dettes fiscales et sociales	174 618.00	98 744.54	75 873.46	76.84
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	5 000.00	5 100.00	-100.00	-1.96
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	44 964.25	29 623.13	15 341.12	51.79
	Total IV	303 612.50	191 864.05	111 748.45	58.24
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	926 201.09	725 957.96	200 243.13	27.58

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

303 612.50 191 864.05

COMPTES DE RESULTAT

	Exercice N 31/08/2018 12			Exercice N-1 31/08/2017 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	1 001 025.58		1 001 025.58	760 723.05		240 302.53	31.59
Chiffre d'affaires NET	1 001 025.58		1 001 025.58	760 723.05		240 302.53	31.59
Production stockée			-18 582.65	5 352.90		-23 935.55	-447.15
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			2 983.24	627.00		2 356.24	375.80
Autres produits			1.23	14.08		-12.85	-91.26
Total des Produits d'exploitation (I)			985 427.40	766 717.03		218 710.37	28.53
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			30.66	24.93		5.73	22.98
Autres achats et charges externes *			220 644.56	169 131.42		51 513.14	30.46
Impôts, taxes et versements assimilés			27 475.20	16 897.25		10 577.95	62.60
Salaires et traitements			382 399.63	314 094.56		68 305.07	21.75
Charges sociales			209 108.14	161 099.02		48 009.12	29.80
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			6 421.93	3 606.66		2 815.27	78.06
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			0.99	5.38		-4.39	-81.60
Total des Charges d'exploitation (II)			846 081.11	664 859.22		181 221.89	27.26
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			139 346.29	101 857.81		37 488.48	36.80
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/08/2018 12	Exercice N-1 31/08/2017 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		80.00	-80.00	-100.00
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 032.70	746.38	286.32	38.36
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	1 032.70	826.38	206.32	24.97
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	643.00	778.00	-135.00	-17.35
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	643.00	778.00	-135.00	-17.35
2. Résultat financier (V-VI)	389.70	48.38	341.32	705.50
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	139 735.99	101 906.19	37 829.80	37.12
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	85.69		85.69	
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	85.69		85.69	
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	70.00		70.00	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	70.00		70.00	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	15.69		15.69	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	35 657.00	25 082.00	10 575.00	42.16
Total des produits (I+III+V+VII)	986 545.79	767 543.41	219 002.38	28.53
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	882 451.11	690 719.22	191 731.89	27.76
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	104 094.68	76 824.19	27 270.49	35.50

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	page 6
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	6
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	6
Permanence ou changement de méthodes	6
Informations complémentaires (CICE)	7
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	7
Etat des amortissements	8
Etat des provisions	8
Etat des échéances des créances et des dettes	8
Composition du capital social	9
Fonds commercial	9
Autres immobilisations incorporelles	9
Evaluation des immobilisations corporelles	9
Evaluation des amortissements	10
Titres immobilisés	10
Variation détaillée des stocks et des en-cours	11
Evaluation des créances et des dettes	11
Dépréciation des créances	11
Disponibilités en Euros	11
Produits à recevoir	11
Charges à payer	12
Charges et produits constatés d'avance	12
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Engagement en matière de pensions et retraites	12

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/09/2017 au 31/08/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 926 201.09 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 001 025.58 Euros et dégageant un bénéfice de 104 094.68 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/09/2017 au 31/08/2018.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

ANNEXE

Exercice du 01/09/2017 au 31/08/2018

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 5.913 €. Ce montant comprend la provision pour la période allant du 1er/01/2018 au 31/08/2018 pour un montant de 4.046 €. Cette provision devra être validée à la fin de l'année civile 2018. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

Le CICE est actuellement utilisé par l'entreprise, afin d'effectuer des investissements dans le cadre d'agencements de bureau et informatique.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	268 916		
Installations générales agencements aménagements divers	5 420		14 656
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	22 605		14 370
Immobilisations corporelles en cours			2 147
TOTAL	28 025		31 173
Autres titres immobilisés	5 016		
TOTAL	5 016		
TOTAL GENERAL	301 957		31 173

ANNEXE

Exercice du 01/09/2017 au 31/08/2018

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			268 916	
Installations générales agencements aménagements divers			20 076	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			36 975	
Immobilisations corporelles en cours			2 147	
TOTAL			59 198	
Autres titres immobilisés			5 016	
TOTAL			5 016	
TOTAL GENERAL			333 130	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	3 916			3 916
Installations générales agencements aménagements divers	5 420	1 431		6 851
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	15 852	4 991		20 843
TOTAL	21 272	6 422		27 694
TOTAL GENERAL	25 188	6 422		31 610

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 431				
Matériel de bureau informatique mobilier	4 991				
TOTAL	6 422				
TOTAL GENERAL	6 422				

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	150 587	150 587	
Impôts sur les bénéfices	4 046	4 046	
Taxe sur la valeur ajoutée	5 059	5 059	
Débiteurs divers	40	40	
Charges constatées d'avance	8 423	8 423	
TOTAL	168 155	168 155	

ANNEXE

Exercice du 01/09/2017 au 31/08/2018

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	94	94		
Fournisseurs et comptes rattachés	29 450	29 450		
Personnel et comptes rattachés	49 920	49 920		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	67 416	67 416		
Impôts sur les bénéfices	11 099	11 099		
Taxe sur la valeur ajoutée	39 634	39 634		
Autres impôts taxes et assimilés	6 549	6 549		
Groupe et associés	49 487	49 487		
Autres dettes	5 000	5 000		
Produits constatés d'avance	44 964	44 964		
TOTAL	303 613	303 613		

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Parts sociales	15.0000	25 500	1 500		27 000

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Fonds de commerce	265 000			265 000	
Total	265 000			265 000	

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
Logiciel	3 916	100.00

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/09/2017 au 31/08/2018

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Logiciel	Linéaire	1 an
Installations générales	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau et info	Linéaire	1 à 5 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	3 à 7 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/09/2017 au 31/08/2018

Variation détaillée des stocks et des en-cours

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Approvisionnements				
- Autres approvisionnements	1 422	1 453		31
Total I	1 422	1 453		31
Production				
Production en cours				
- Prestations de services	13 574	32 157		18 583
Total III	13 574	32 157		18 583
Production stockée (ou déstockage de production) (II + III)				18 583

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Disponibilités	1 782
Total	1 782

ANNEXE

Exercice du 01/09/2017 au 31/08/2018

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	94
Emprunts et dettes financières diverses	643
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 618
Dettes fiscales et sociales	97 580
Autres dettes	5 000
Total	105 935

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	8 423
Total	8 423
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	44 964
Total	44 964

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.