RCS : CRETEIL
Code greffe : 9401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2008 B 05494
Numéro SIREN : 484 456 884
Nom ou dénomination : ABC SALLES

Ce dépôt a été enregistré le 29/06/2017 sous le numéro de dépôt 13640

Greffe du Tribunal de Commerce de Creteil : dépôt N°13640 en date du 29/06/2017

(1) **BILAN - ACTIF**

CERTIFIÉ CONFORME

DGFiP N° 2050 2016

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

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

Adresse de l'entreprise : 1 AVENUE DE LATTRE DE TASSIGNY 94130 NOGENT SUR MARNE — Durée de l'exercice précédent* : 12

Numéro SIRET* : 4 8 4 4 5 6 8 8 4 0 0 0 3 6 — Néant * ☐

03 5496

			Brut 1		Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le 31122015 Net 3	N-1 31122014 Net 4
	Capital souscrit non appelé (I)	AA					
ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB	96	AC	96		
	Frais de développement*	CX	53 377	CQ	45 539	7 838	13 804
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	1 995 654	AG	1 411 782	583 871	522 104
	Fonds commercial (1)	AH		AI			
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO			83 500
	Constructions	AP		AQ			315 004
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS			
	Autres immobilisations corporelles	AT	72 127	AU	58 089	14 038	32 957
	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	8 981	CV		8 981	8 981
	Créances rattachées à des participations	BB	15 000	BC		15 000	15 000
	Autres titres immobilisés	BD	552 242	BE		552 242	552 242
	Prêts	BF		BG			
	Autres immobilisations financières*	BH	25 470	BI		25 470	25 470
	TOTAL (II)	BJ	2 722 948	BK	1 515 506	1 207 441	1 569 063
ACTIF CIRCULANT — STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL		BM			
	En cours de production de biens	BN		BO			
	En cours de production de services	BP		BQ			
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
	Marchandises	BT		BU			
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	42 473	BW		42 473	8 131
ACTIF CIRCULANT — CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	606 377	BY	98 761	507 616	440 478
	Autres créances (3)	BZ	117 822	CA		117 822	168 082
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
ACTIF CIRCULANT — DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE			
	Disponibilités	CF	52 351	CG		52 351	44 881
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	836	CI		836	2 278
	TOTAL (III)	CJ	819 858	CK	98 761	721 097	663 850
	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	3 542 806	1A	1 614 267	1 928 539	2 232 913

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

DEPOSÉ AU GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE CRETEIL LE 29 JUIN 2017 SOUS LE N° 13640

IMPORTANT : Ne pas adresser ce formulaire à l'administration fiscale sous forme imprimée. Les données de ce formulaire doivent être télédéclarées.

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

(2)

BILAN - PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 2016

Désignation de l'entreprise ABC SALLES

CERTIFIÉ CONFORME

Néant * ☐

IMPORTANT : Ne pas adresser ce formulaire à l'administration fiscale sous forme imprimée. Les données de ce formulaire doivent être télédéclarées.

			Exercice N	Exercice N - 1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 7 500)	DA	7 500	7 500
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	750	750
	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'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG		
	Report à nouveau	DH	54 694	834 156
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	482 100	(79 462)
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées*	DK		
	TOTAL (I)	DL	545 044	762 944
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	609 468	570 250
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	35 000	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	91 106	241 678
	Dettes fiscales et sociales	DY	382 041	241 777
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	67 234	34 648
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	198 646	381 616
	TOTAL (IV)	EC	1 383 495	1 469 969
	Ecarts de conversion passif* **(V)**	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 928 539	2 232 913

RENVOIS				
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2)	Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	Dont { Écart de réévaluation libre	1D		
	Dont { 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	1 383 495	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	68 299	11 591

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

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

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

DGFiP N° 2052 2016

IMPORTANT : Ne pas adresser ce formulaire à l'administration fiscale sous forme imprimée. Les données de ce formulaire doivent être télédéclarées.

Désignation de l'entreprise : ABC SALLES — CERTIFIÉ CONFORME ML — Néant * ☐

			Exercice N					Exercice (N-1)
			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	2 235 413	FH		FI	2 235 413	2 106 652
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	2 235 413	FK		FL	2 235 413	2 106 652
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		2 504
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	3 948	135 903
	Autres produits (1) (11)					FQ	3 434	1 069
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	2 242 794	2 246 127
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		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	713 895	1 193 129
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	20 742	32 774
	Salaires et traitements*					FY	366 204	484 761
	Charges sociales (10)					FZ	103 863	164 660
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements*					GA	273 092	292 954
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	28 913	69 848
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	70 948	60 058
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	1 577 656	2 298 183
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	665 138	(52 056)
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		22
	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		22
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	22 757	22 033
	Différences négatives de change					GS	66	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	22 823	22 033
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(22 823)	(22 011)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	642 315	(74 067)

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

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

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053 2016

CERTIFIÉ CONFORME ML

Désignation de l'entreprise : ABC SALLES — Néant * ☐

IMPORTANT : Ne pas adresser ce formulaire à l'administration fiscale sous forme imprimée. Les données de ce formulaire doivent être télédéclarées.

			Exercice N	Exercice N - 1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	18 967	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital*	HB	450 000	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	468 967	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	21 599	5 395
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital*	HF	414 784	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	436 383	5 395
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII — VIII)		HI	32 584	(5 395)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	**(IX)**	HJ		
Impôts sur les bénéfices*	**(X)**	HK	192 799	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	2 711 761	2 246 150
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	2 229 661	2 325 612
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits — total des charges)		HN	482 100	(79 462)

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO			
(2)	Dont produits de locations immobilières		HY			
	Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		1G			
(3)	Dont - Crédit-bail mobilier*		HP	7 388		4 726
	Dont - Crédit-bail immobilier		HQ			7 748
(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			
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		HX			
(9)	Dont transferts de charges		A1	3 948		3 813
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		A2	2 550		57 101
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3			
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4	2 558		
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6		obligatoires	A9	2 550

(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	Produits exceptionnels
Dédit sur achat	20 725	
Amendes et pénalités	874	
Reprise provision		11 900
Régularisation fournisseurs		7 067
Cession immobilière	414 784	450 000

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

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

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

ANNEXE

CERTIFIÉ CONFORME ML

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

ETAT DE L'ACTIF IMMOBILISÉ

ETAT DES AMORTISSEMENTS

ETAT DES PROVISIONS

ETAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

COMPTES DE REGULARISATION

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

LISTE DES FILLIALES ET PARTICIPATIONS

RÈGLES ET MÉTHODES

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2011 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2010 avait une durée de 12 mois.
Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants.

1) MONNAIE DE PRÉSENTATION DES COMPTES

La monnaie de présentation des comptes est l'Euro.

2) RÈGLE GÉNÉRALE D'ÉVALUATION

Les comptes sont établis suivant les principes généraux conformément aux dispositions du Plan Comptable Général 1999 (règlement CRC 99-03) réécrit en 2005.
Les conventions générales comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que des réglements CRC relatifs à la réécriture du plan comptable 2005 applicables à la clôture des comptes de l'exercice.
(décret n°83-1020 du 29/11/1983 - articles 7, 21, 24 debut, 24-1, 24-2, et 24-3)

- 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 pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes

3) IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont essentiellement composées du droit au bail, droit non amortissable, soumis à des tests de dépréciations chaque année.
Les autres immobilisations incorporelles correspondent à des logiciels amortis sur 1 an.

4) IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires)
ou bien à leur coût de production.

Les amortissements sont calculés en fonction de la durée de vie prévue comme indiqué dans le tableau ci-dessous.

Construction	N/A
Agencements, et aménagements des constructions	5 à 10 ans
Matériel et outillage industriel	3 ans
Matériel informatique	2 à 5 ans
Mobilier	5 à 10 ans

5) IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET PROVISIONS SUR TITRES

Les immobilisations financières sont enregistrées à leur coût d'acquisition. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

6) STOCKS ET EN COURS

Les matières premières et marchandises sont évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode :
premier entré, premier sorti.
Les stocks sont dépréciés à leur valeur nette de réalisation dès lors qu'il existe un indice que cette valeur est inférieure aux coûts.
La dépréciation est reprise dès que les circonstances ayant conduit à déprécier la valeur des stocks cessent d'exister.

7) CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.
Une provision pour dépréciation éventuelle est pratiquée, soit lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable, soit pour tenir compte des difficultés de recouvrement.

RÈGLES ET MÉTHODES (suite)

8) OPERATIONS EN DEVISES

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contrevaleur à la date de l'opération.
Les dettes, créances et disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contrevaleur au cours de fin d'exercice.
La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion". Les pertes latentes de changes non compensées font l'objet d'une provision pour risques et charges en totalité.

9) VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

Les valeurs mobilières de placement répondent aux critères suivants :
- placements à court terme,
- très liquide,
- facilement convertibles en un momenyt connu de tésorerie,

Les titres cotés sont évalués au cours moyen du dernier mois.
Les titres non cotés sont estimés à leur valeur probable de négociation à la date de clôture de l'exercice.

10) PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

Ils correspondent à des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale ou qui représentent un caractère exceptionnel.

11) PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Une provision est constituée dès lors qu'il existe une obligation (juridique ou implicite) à l'égard d'un tiers, dont la mesure peut être estimée de façon fiable et qu'il est probable qu'elle se traduira par une sortie de ressources.
Si le montant ou l'échéance ne peuvent être estimées avec suffisamment de fiabilité, il s'agit d'un passif éventuel qui constitue un engagement hors bilan.

12) CHIFFRE D'AFFAIRES

Le chiffre d'affaires provenant de la vente de marchandises ou de services est comptabilisé net de remises et des avantages commerciaux consentis et des taxes sur vente, dès lors que le transfert aux clients des risques et avantages inhérents à la propriété a eu lieu ou que le service a été rendu.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

ABC SALLES 1 janvier 2015 au 31 décembre 2015

EUR	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	Réévaluation légale
		Réévaluation	Acquisitions	Virements de poste à poste	Cessions et mises hors service		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement	53 473					53 473	
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 674 606		321 048			1 995 654	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**1 728 079**		**321 048**			**2 049 127**	
Terrains	83 500				83 500		
Constructions sur sol propre	334 000				334 000		
Constructions sur sol d'autrui							
Installations générales, agenc- et aménag- des constructions							
Installations techniques, matériel et outillage industriel							
	42 203				19 676	22 527	
Matériel de transport							
Matériel de bureau et informatique, mobilier	44 394		5 206			49 601	
Emballages récupérables et divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**504 097**		**5 206**		**437 176**	**72 127**	
Participations évaluées par mise en équivalence							
Autres participations	23 981					23 981	
Autres titres immobilisés	552 242					552 242	
Prêts et autres immobilisations financières	25 470					25 470	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**601 693**					**601 693**	
TOTAL GÉNÉRAL	**2 833 870**		**326 254**		**437 176**	**2 722 948**	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

ABC SALLES 1 janvier 2015 au 31 décembre 2015

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES						
					Dotations			Reprises			
EUR	Montant des amortissements au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions : amortisements afférents aux cessions d'actif	Montant des amortissements à la fin de l'exercice	Différentiel de durée	Mode dégressif	Fiscal exceptionn.	Différentiel de durée	Mode dégressif	Fiscal exceptionn.	Mvt net en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement	39 669	5 966		45 635							
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 152 501	259 281		1 411 782							
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**1 192 171**	**265 247**		**1 457 417**							
~~*Terrains*~~											
Constructions sur sol propre	18 996	418	19 414								
Constructions sur sol d'autrui											
Installations générales, agenc- et aménag- des constructions											
Installations générales, agencements, aménagements divers		66	66								
Matériel de transport											
Matériel de bureau et informatique, mobilier	28 200	7 362		35 562							
Emballages récupérables et divers	25 440		2 913	22 527							
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**72 636**	**7 845**	**22 393**	**58 089**							
TOTAL GÉNÉRAL	**1 264 807**	**273 092**	**22 393**	**1 515 506**							

CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Montant net au début de l'exercice	Augmentation	Dotations de l'exercice	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

ETAT DES PROVISIONS

ABC SALLES 1 janvier 2015 au 31 décembre 2015

EUR

NATURE DES PROVISIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant à la fin de l'exercice
Provisions pour reconstitution des gisements pétroliers				
Provisions pour investissements				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour implantation à l'étranger (avt 1/1/92)				
Provisions pour implantation à l'étranger (apr 1/1/92)				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes et charges				
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour grosses réparations				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Prov- pour dépréciation sur immobilisations incorporelles				
Prov- pour dépréciation sur immobilisations corporelles				
Prov- pour dépréciation sur titres mis en équivalence				
Prov- pour dépréciation sur titres de placement				
Prov- pour dépréciation sur immobilisations financières				
Prov- pour dépréciation sur stoks et en cours				
Prov- pour dépréciation sur comptes clients	69 848	28 913		98 761
Autres provisions pour dépréciations				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATIONS	**69 848**	**28 913**		**98 761**
TOTAL GÉNÉRAL	**69 848**	**28 913**		**98 761**

Dont dotations et reprises	*d'exploitation*	28 913	
	financières		
	exceptionnelles		

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice	

CRÉANCES ET DETTES

ABC SALLES 1 janvier 2015 au 31 décembre 2015

ETAT DES CRÉANCES (EUR)	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations	15 000	15 000	
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	25 470		25 470
Clients douteux ou litigieux	96 460	96 460	
Autres créances clients	509 917	509 917	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 100	1 100	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
	26 237	26 237	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Créances diverses envers l'Etat et les collectivés publiques			
Groupe et associés (2)	26 237	26 237	
Débiteurs divers	64 248	64 248	
Charges constatées d'avance	836	836	
TOTAL DES CRÉANCES	765 505	740 034	25 470

Renvois
(1) *Montant des prêts accordés en cours d'exercice*
(1) *Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice*
(2) *Prêts et avances consentis aux associés*

ETAT DES DETTES (EUR)	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	68 299	68 299		
Emprunts et dettes à plus de 1 an à l'origine	541 170	45 637	495 533	
Emprunts et dettes financières divers	35 000	35 000		
Fournisseurs et comptes rattachés	91 106	91 106		
Personnel et comptes rattachés	50 294	50 294		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	33 476	33 476		
Impôts sur les bénéfices	144 011	144 011		
Taxe sur la valeur ajoutée	146 632	146 632		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	7 628	7 628		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes	67 234	67 234		
Dette représentaive de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	198 646	198 646		
TOTAL DES DETTES	1 383 495	1 383 495		

Renvois
(1) *Emprunts souscrits en cours d'exercice*
(1) *Emprunts remboursés en cours d'exercice*
(2) *Emprunts et dettes contractés auprès des associés*

COMPTES DE RÉGULARISATION

ABC SALLES 1 janvier 2015 au 31 décembre 2015

EUR

PRODUITS À RECEVOIR	Montants
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	
TOTAL PRODUITS À RECEVOIR	

CHARGES À PAYER	Montants
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	*234 309*
Dettes sur immobilisatiuons et comptes rattachés	
Autres dettes	*67 234*
TOTAL CHARGES À PAYER	***301 543***

Charges et produits constatés d'avance

ABC SALLES 1 janvier 2015 au 31 décembre 2015 EUR

RUBRIQUES	*Charges*	*Produits*
Charges ou produits d'exploitation	*836*	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	***836***	

Composition du Capital Social

ABC SALLES 1 janvier 2015 au 31 décembre 2015

CATEGORIES DE TITRES	*Nombre*	*Valeur nominale*
Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	*75*	*100,00*
Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	*75*	*100,00*

Variations des capitaux propres

ABC SALLES 1 janvier 2015 au 31 décembre 2015 EUR

Rubriques	*Montant*
Capitaux propres à l'ouverture	*762 944*
Distribution de dividendes	*-700 000*
Résultat de l'exercice clos au 31 décembre 2015	*482 100*
Capitaux propres à la clôture	*545 044*

Ventilation du Chiffre d'Affaires Net

ABC SALLES 1 janvier 2015 au 31 décembre 2015 EUR

Repartition par secteur d'activité	*Montant*
Ventes abonnements	*2 235 413*
TOTAL	***2 235 413***

Répartition par secteur géographique	*Montant*
France	*2 231 195*
CEE	*1 140*
Export	
TOTAL	***2 232 335***

LISTE DES FILLIALES ET PARTICIPATIONS

(décrêt 83-1020 du 29/11/1983-Article 24-11)

(Les éléments chiffrés proviennent des comptes des filiales du dernier exercice clos)

FILIALES & PARTICIPATIONS	DIRECT EVENTS SARL	STEPHANIE SELECTION
Capital	10 000	2 000
Capitaux propres autres que le capital	68 837	n/c
Quote part du capital détenue en %		49,00%
Nature de la détention	Directe	Directe
Régime juridique	Droit français	Droit Français
Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	0	0
Montant des cautions & avals donnés par la société	-	-
Prêts et avances consentis par la filliale et non encore remboursés	-	-
Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice	120 000	n/c
Résultats (bénéfice/perte du dernier exercice clos)	30 720	n/c
Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice	0	0
Nombres de salariés au 31/12/2015	n/c	n/c

RG

ABC SALLES
Société par Actions Simplifiées
Au Capital de 7 500 €
Siège Social : 1 avenue de Lattre de Tassigny
94130 NOGENT SUR MARNE

484 456 884 R.C.S. CRETEIL

RAPPORT DE GESTION DE L'ASSOCIÉ UNIQUE EN VUE DE L'APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2015

Le soussigné : **Monsieur LOUHICHI Mohamed,** Président de la SAS « ABC SALLES», a en vue de l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2015 établi le présent rapport de gestion sur la situation de la société durant l'exercice écoulé.

PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

I - le chiffre d'affaires, les produits, les charges :

- Le chiffre d'affaires ressort à	€.	2 235 413
traduisant une augmentation de 6% rapport à celui du précédent exercice qui s'élevait à €. 2 106 652.		
- Les produits d'exploitation s'établissent à	€.	2 242 794
- Les charges d'exploitation s'élèvent à	€.	1 577 656
laissant apparaître un résultat d'exploitation de	€.	665 138
traduisant une augmentation par rapport à celui du précédent exercice qui était un résultat de - 52 056€		

II - Les charges d'exploitation se décomposent de la manière suivante :

- Autres achats et charges externes	€.	713 895
- Impôts, taxes et versements assimilés	€.	20 742
- Salaires et traitements	€.	366 204
- Charges sociales	€	103 863
- Autres charges	€	70 948

Les dotations aux amortissements ont été pratiquées comme suit :

- Dotations aux amortissements	€.	273 092

APPROBATION DES COMPTES
PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

Le résultat de l'exercice est un bénéfice net de 482 100 € traduisant une augmentation par rapport à celui du précédent exercice qui était un déficit net de 79 462

Monsieur LOUHICHI Mohamed propose d'affecter le résultat de l'exercice de la façon suivante

- Au compte « Report à nouveaux », la somme de : 482 100 €

À l'issue de cette affectation, le solde **créditeur** du compte « Report à nouveaux » s'élèvera à **536 794 €.**

Puis Monsieur le Président décide de procéder à une distribution de dividendes d'un montant de 500 000 €.

À l'issue de cette distribution le solde **créditeur** du compte « Report à nouveaux » s'élèvera à **36 794 €.**

Événements importants survenus depuis le 1er janvier 2016

Aucun événement important survenu depuis cette date et susceptible d'affecter de façon significative le résultat en cours n'a été porté à notre connaissance.

Perspectives
Évolution prévisible

Nous prévoyons pour 2015 une légère augmentation de notre chiffre d'affaires et ce malgré la conjoncture économique défavorable affectant notre clientèle.

Nous continuons à réduire nos coûts d'exploitation pour compenser l'évolution modeste de notre chiffre d'affaires.

MENTION DES DIVIDENDES VERSES AU TITRE DES TROIS DERNIERS EXERCICES

Monsieur LOUHICHI Mohamed rappelle, en outre, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, que les distributions de dividendes au titre des trois derniers exercices ont été les suivantes :

Au titre de l'exercice	Dividende distribué	Part éligible à l'abattement
2014	700 000 €	néant
2013	néant	néant
2012	néant	néant

FRAIS DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT

Enfin, il n'a pas été constaté, au cours de l'exercice, de frais de recherche et de développement.

DÉPENSES NON DÉDUCTIBLES

Au cours de l'exercice et conformément aux dispositions de l'article 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous informons qu'il n'y a eu aucune dépense ou charge non déductible fiscalement, visées à l'article 39-4 du C.G.I .

RÉMUNÉRATIONS VERSÉES AUX DIRIGEANTS

Monsieur LOUHICHI Mohamed indique qu'il a perçu au titre de l'exercice 2015, la somme nette de 9 549 euros.

CONVENTIONS REGLEMENTÉES

Le commissaire aux comptes vous présentera son rapport relevant de l'article L 223-19 alinéa 3 du Code de commerce.

DETTES

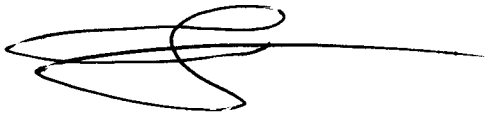
Le total des dettes est en baisse par rapport à 2014, il s'élève à 1 383 495 € en 2015, contre 1 469 969 € en 2014. Ces dettes se décomposent comme suit :

- Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit: 609 468 €
- Emprunts et dettes financières diverses 35 000 €
- Dettes fiscales et sociales : 382 041 €
- Dettes fournisseurs et comptes rattachés : 91 106 €
- Autres dettes 67 234 €
- Produits constatés d 'avance 198 646 €

Les dettes fournisseurs se décomposent selon les dates d'échéances suivantes :

Exercice	Dettes (hors FNP) fournisseurs	Échéance < 30 jours	Échéance 30- 60 jours	Échéance + 60 jours	Échéance + 90 jours
31/12/15	66 178	45 939	0	20 239	0
31/12/14	228 897	95 997	28 517	15 400	88 983

Monsieur LOUHICHI Mohamed
Le Président



ABC SALLES

Société par Actions Simplifiées
Au Capital de 7 500 €
Siège Social : 1 avenue de Lattre de Tassigny
94130 NOGENT SUR MARNE
484 456 884 R.C.S. CRETEIL

PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS PRISES LE 30 JUIN 2016 CONCERNANT L'APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2015

L'an deux mille seize,
Le trente juin à dix heures.

Monsieur **LOUHICHI Mohamed,** Président de la SASU PMG HOLDING, Associé Unique de la Société par Actions Simplifiées « **ABC SALLES**» au capital de 7 500 €, déclare être appelé à statuer sur l'ordre du jour suivant :

- Approbation des comptes arrêtés au 31 décembre 2015,
- Affectation des résultats,
- Approbation des conventions visées à l'article L. 23-19 du Code de commerce.
- Approbation de la rémunération versée aux dirigeants.
- Pouvoirs.

PREMIERE RESOLUTION

Monsieur LOUHICHI Mohamed approuve, les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2015 comprenant le compte de résultat, le bilan et son annexe tels qu'il les a établis ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans son rapport de gestion.

DEUXIEME RESOLUTION

Monsieur LOUHICHI Mohamed décide d'affecter le résultat de l'exercice ; soit un résultat net de 482 100 € de la façon suivante :

- Au compte « Report à nouveaux », la somme de : 482 100 €

À l'issue de cette affectation, le solde créditeur du compte « Report à nouveaux » s'élève à 536 794 €.

Puis Monsieur LOUHICHI Mohamed décide de procéder à une distribution de dividendes d'un montant de 500 000 €.

À l'issue de cette distribution, le solde créditeur du compte « Report à nouveaux » s'élève à 36 794 €.

Monsieur LOUHICHI Mohamed rappelle, en outre, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, que les distributions de dividendes au titre des trois derniers exercices ont été les suivantes :

Au titre de l'exercice	Dividende distribué	Part éligible à l'abattement
2014	700 000 €	néant
2013	néant	néant
2012	néant	néant

TROISIEME RÉSOLUTION

Monsieur LOUHICHI après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Commissaire aux Compte sur les conventions visées à l'article L.223-19 du Code de Commerce, approuve les conventions qui y sont mentionnées.

QUATRIEME RÉSOLUTION

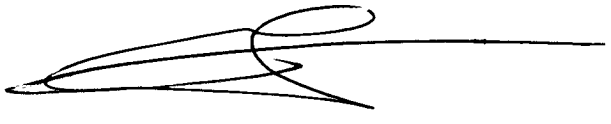
Monsieur LOUHICHI Mohamed indique qu'il lui a été versé au titre de l'exercice 2015, la somme de 9 549 € en contrepartie de ses fonctions de Directeur Administratif ; soit jusqu'au 31 mars 2015.
Au titre de sa fonction de Président, Monsieur LOUHICHI Mohamed indique n'avoir perçu aucune rémunération.

CINQUIEME RESOLUTION

Monsieur LOUHICHI Mohamed confère tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal des présentes délibérations pour l'accomplissement de toutes les formalités requises par la loi.

De tout ce que dessus, **LOUHICHI Mohamed** a dressé et signé le présent procès-verbal à onze heures.

LOUHICHI Mohamed



Gilbert KRIEF
EXPERT COMPTABLE - MEMBRE DE L'ORDRE INSCRIT
137 avenue Anatole France 94600 CHOISY LE ROI
TEL : 01 78 90 88 04 - GSM : 06 47 89 36 24

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS
SASU ABC SALLES

A l'associé unique

En exécution de la mission qui m'a été confiée par décision de l'associé unique en date du 31 AOUT 2015 je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le31 Décembre 2015 sur :

– le contrôle des comptes annuels de la société ABC SALLES tels qu'ils sont joints au présent rapport ;

– la justification de mes appréciations ;

– les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président. Il m'appartient, sur la base de mon audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I. Opinion sur les comptes annuels

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France, ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Je certifie que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de ces exercices.

II. Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations auxquelles j'ai procédé, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de ma démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de mon opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

Gilbert KRIEF
EXPERT COMPTABLE - MEMBRE DE L'ORDRE INSCRIT
137 avenue Anatole France 94600 CHOISY LE ROI
TEL : 01 78 90 88 04 - GSM : 06 47 89 36 24

III. Vérifications et informations spécifiques

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai pas d'autres observations à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et sur les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

A CHOISY LE ROI Le 15 Juin 2016

Gilbert KRIEF
COMMISSAIRE AUX COMPTES

