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 03113
Numéro SIREN : 505 109 231
Nom ou dénomination : ABG CONSULTING

Ce dépôt a été enregistré le 26/07/2017 sous le numéro de dépôt 17368

ABG CONSULTING

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

BILAN ACTIF

Présenté en Euros

COPIE CERTIFIEE CONFORME A L'ORIGINAL

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Actif Immobilisé						
Autres immobilisations corporelles	12 797,05	11 437,00	1 360,05	0,48	993,59	0,51
Autres immobilisations financières	1 900,00		1 900,00	0,67	1 900,00	0,99
TOTAL (I)	***14 697,05***	***11 437,00***	***3 260,05***	1,15	***2 893,59***	1,50
Actif circulant						
Clients et comptes rattachés	201 484,00		201 484,00	71,00	170 784,00	88,57
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	708,96		708,96	0,25		
. Etat, impôts sur les bénéfices	18 960,00		18 960,00	6,68	15 654,00	8,12
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	5 879,63		5 879,63	2,07	3 141,88	1,63
Disponibilités	53 472,71		53 472,71	18,84		
Charges constatées d'avance					352,00	0,18
TOTAL (II)	***280 505,30***		***280 505,30***	98,85	***189 931,88***	98,50
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	***295 202,35***	***11 437,00***	***283 765,35***	100,00	***192 825,47***	100,00

DÉPÔT AU GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE CRETEIL

LE 26 JUIL. 2017

SOUS LE N 17363

ABG CONSULTING

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

BILAN PASSIF

Présenté en Euros

COPIE CERTIFIEE CONFORME A L'ORIGINAL

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 10 000,00)	**10 000,00**	3,52	**10 000,00**	5,19
Réserve légale	1 000,00	0,35	1 000,00	0,52
Report à nouveau	-29 845,05	-10,51	18 943,83	9,82
Résultat de l'exercice	***10 200,85***	3,59	***-48 788,88***	-25,29
TOTAL(I)	***-8 644,20***	-3,04	***-18 845,05***	-9,76
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
. Découverts, concours bancaires			3 954,12	2,05
Emprunts et dettes financières diverses				
. Associés	1 697,95	0,60	150,55	0,08
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 449,95	6,85	15 996,98	8,30
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	31 566,82	11,12	23 919,30	12,40
. Organismes sociaux	131 682,71	46,41	110 634,35	57,38
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	107 544,12	37,90	51 258,79	26,58
. Autres impôts, taxes et assimilés	468,00	0,16	5 756,43	2,99
TOTAL(IV)	***292 409,55***	103,05	***211 670,52***	109,77
TOTAL PASSIF (I à V)	***283 765,35***	100,00	***192 825,47***	100,00

ABG CONSULTING

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

COPIE CERTIFIEE CONFORME A L'ORIGINAL

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Production vendue services	645 116,67	12 000,00	657 116,67	100,00	489 911,67	100,00	167 205	34,13
Chiffres d'Affaires Nets	**645 116,67**	**12 000,00**	**657 116,67**	100,00	**489 911,67**	100,00	**167 205**	34,13
Autres produits			216,48	0,03	62,60	0,01	154	248,39
Total des produits d'exploitation (I)			***657 333,15***	100,03	***489 974,27***	100,01	***167 359***	34,16
Autres achats et charges externes			72 269,78	11,00	64 188,84	13,10	8 081	12,59
Impôts, taxes et versements assimilés			10 296,27	1,57	10 541,50	2,15	-245	-2,31
Salaires et traitements			410 475,41	62,47	330 984,67	67,56	79 491	24,02
Charges sociales			152 507,80	23,21	131 531,19	26,85	20 976	15,95
Dotations aux amortissements sur immobilisations			997,18	0,15	1 516,95	0,31	-519	-34,22
Autres charges			550,86	0,08			550	N/S
Total des charges d'exploitation (II)			***647 097,30***	98,48	***538 763,15***	109,97	***108 334***	20,11
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**10 235,85**	1,56	**-48 788,88**	-9,95	**59 023**	120,98
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Total des produits financiers (V)								
Total des charges financières (VI)								
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)								
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			**10 235,85**	1,56	**-48 788,88**	-9,95	**59 023**	120,98
Total des produits exceptionnels (VII)								
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			35,00	0,01			35	N/S
Total des charges exceptionnelles (VIII)			***35,00***	0,01			***35***	N/S
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)			**-35,00**	-0,00			**-35**	N/S
Total des Produits (I+III+V+VII)			***657 333,15***	100,03	***489 974,27***	100,01	***167 359***	34,16
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)			***647 132,30***	98,48	***538 763,15***	109,97	***108 369***	20,11
RÉSULTAT NET			**10 200,85** *Bénéfice*	1,55	**-48 788,88** *Perte*	-9,95	**58 988**	120,91

ANNEXE

Aux comptes annuels présentée en Euros

COPIE CERTIFIEE CONFORME A L'ORIGINAL

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2016 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2015 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 283 765,35 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 10 200,85 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 09/05/2017 par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles 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.

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 après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements 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.

COPIE CERTIFIEE CONFORME A L'ORIGINAL

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),

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants :

- CICE 2016 : 18 960 euros

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- en matière d'investissement
- de recherche, d'innovation
- de formation et de recrutement
- de prospection de nouveaux marchés
- de transition écologique et énergétique
- et de reconstitution de leur fonds de roulement

COPIE CERTIFIEE CONFORME A L'ORIGINAL

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif immobilisé

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

3.1.1 - Immobilisations brutes = 14 697,05 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	*11 433,41*	*1 363,64*		*12 797,05*
Immobilisations financières	*1 900,00*			*1 900,00*
TOTAL	*13 333,41*	*1 363,64*		*14 697,05*

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 11 437,00 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	*10 439,82*	*997,18*		*11 437,00*
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	*10 439,82*	*997,18*		*11 437,00*

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Inst.agenc.divers	*3 288*	*2 077*	*1 212*	*5 ans*
Mat.bureau &informat	*7 662*	*7 662*	*0*	*3 ans*
Mobilier	*1 847*	*1 698*	*149*	*5 ans*
TOTAL	*12 797*	*11 437*	*1 360*	

3.2 - Etat des créances = 228 932,59 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	*1 900,00*		*1 900,00*
Actif circulant & charges d'avance	*227 032,59*	*227 032,59*	
TOTAL	*228 932,59*	*227 032,59*	*1 900,00*

COPIE CERTIFIEE CONFORME A L'ORIGINAL

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

3.3 - Produits à recevoir par postes du bilan = 72 000,00 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	*72 000,00*
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	*72 000,00*

COPIE CERTIFIEE CONFORME A L'ORIGINAL

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 10 000,00 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	*1000*	*10,00*	*10 000,00*
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	*1000*	*10,00*	*10 000,00*

4.2 - Etat des dettes = 292 409,55 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses	*1 697,95*	*1 697,95*		
Fournisseurs	*19 449,95*	*19 449,95*		
Dettes fiscales & sociales	*271 261,65*	*271 261,65*		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	*292 409,55*	*292 409,55*		

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 11 897,31 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	*708,96*
Dettes fiscales & sociales	*11 188,35*
Autres dettes	
TOTAL	*11 897,31*

COPIE CERTIFIEE CONFORME A L'ORIGINAL

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 657 116,67 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	*657 117*	*100,00 %*
TOTAL	*657 117*	*100,00 %*

COPIE CERTIFIEE CONFORME A L'ORIGINAL

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 = 72 000,00 E

Produits à recevoir	Montant
Clients et comptes rattachés :	*72 000*
Clients fact. a etab(418100)	*72 000*
TOTAL	*72 000*

8.2 - Charges à payer = 11 897,31 E

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	*709*
Fournis.fact.non par(408100)	*709*
Dettes fiscales et sociales :	*11 188*
Org.soc. charges a p(438600)	*10 720*
Etat autres ch. a pa(448600)	*468*
TOTAL	*11 897*

ABG CONSULTING

S.A.S. au capital de 10 000,00 Euros
Siège social : 11, rue de Griffuelhes

94800 VILLEJUIF
R.C.S : CRETEIL 505 109 231

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30/06/2017
AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2016

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée décide d'affecter **un bénéfice** de **10 200,85** Euros, de la façon suivante :

- Au report à nouveau pour un montant de **10 200,85** Euros. Il passera ainsi de **-29 845,05** Euros, à la somme de **-19 644,20** Euros après affectation.

Nous vous précisons que, du fait de la perte apparue au titre de l'exercice écoulé, le montant des capitaux propres est devenu inférieur à la moitié du capital social, et qu'il conviendra donc, conformément aux dispositions de l'article L 225-248 du Code de commerce, de statuer en Assemblée Générale Extraordinaire, s'il y a lieu à dissolution anticipée ou non de la société, dans un délai de quatre mois à compter de la présente Assemblée.

Pour copie certifiée conforme
Le Président

