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 24/07/2018 sous le numéro de dépôt 10791

Greffe du tribunal de commerce de Creteil : dépôt N°10791 en date du 24/07/2018

ABG CONSULTING

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

BILAN ACTIF

Présenté en Euros

COPIE CERTIFIEE CONFORME A L'ORIGINAL

ACTIF	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	17 423	13 179	4 245	1,43	1 360	0,48
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	1 900		1 900	0,64	1 900	0,67
TOTAL (I)	***19 323***	***13 179***	***6 145***	2,08	***3 260***	1,15
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	257 754		257 754	87,06	201 484	71,00
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	1 145		1 145	0,39	709	0,25
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices	20 236		20 236	6,83	18 960	6,68
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	5 374		5 374	1,82	5 880	2,07
. Autres						
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	5 424		5 424	1,83	53 473	18,84
Charges constatées d'avance						
TOTAL (II)	***289 933***		***289 933***	97,92	***280 505***	98,85
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	***309 256***	***13 179***	***296 078***	100,00	***283 765***	100,00

DEPÔT AU GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE CRETEIL
LE 24 JUIL. 2018
SOUS LE N° 10791

ABG CONSULTING

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

BILAN PASSIF

Présenté en Euros

COPIE CERTIFIEE CONFORME A L'ORIGINAL

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 10 000)	**10 000**	3,38	**10 000**	3,52
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	1 000	0,34	1 000	0,35
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	-19 644	-6,62	-29 845	-10,51
Résultat de l'exercice	***2 248***	0,76	***10 201***	3,59
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	***-6 397***	-2,15	***-8 644***	-3,04
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	3 825	1,29		
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	16 241	5,49	1 698	0,60
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	26 620	8,99	19 450	6,85
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	62 037	20,95	31 567	11,12
. Organismes sociaux	81 775	27,62	131 683	46,41
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	111 510	37,66	107 544	37,90
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	468	0,16	468	0,16
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	***302 474***	102,16	***292 410***	103,05
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	***296 078***	100,00	***283 765***	100,00

ABG CONSULTING

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

COPIE CERTIFIEE CONFORME A L'ORIGINAL

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services	617 846		617 846	100,00	657 117	100,00	-39 271	-5,97
Chiffres d'Affaires Nets	**617 846**		**617 846**	100,00	**657 117**	100,00	**-39 271**	-5,97
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges								
Autres produits			21	0,00	216	0,03	-195	-90,27
Total des produits d'exploitation (I)			***617 866***	100,00	***657 333***	100,03	***-39 467***	-5,99
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			72 970	11,81	72 270	11,00	700	0,97
Impôts, taxes et versements assimilés			7 750	1,25	10 296	1,57	-2 546	-24,72
Salaires et traitements			406 246	65,75	410 475	62,47	-4 229	-1,02
Charges sociales			139 825	22,63	152 508	23,21	-12 683	-8,31
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 742	0,28	997	0,15	745	74,72
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant								
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			16	0,00	551	0,08	-535	-97,09
Total des charges d'exploitation (II)			***628 549***	101,73	***647 097***	98,48	***-18 548***	-2,86
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**-10 682**	-1,72	**10 236**	1,56	**-20 918**	-204,35
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations								
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés								
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)								
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées								
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)								
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)								
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			**-10 682**	-1,72	**10 236**	1,56	**-20 918**	-204,35

ABG CONSULTING

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

COPIE CERTIFIEE CONFORME A L'ORIGINAL

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges	17 000	2,75			17 000	N/S
Total des produits exceptionnels (VII)	***17 000***	2,75			***17 000***	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 070	0,66	35	0,01	4 035	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	***4 070***	0,66	***35***	0,01	***4 035***	N/S
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**12 930**	2,09	**-35**	-0,00	**12 965**	N/S
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des Produits (I+III+V+VII)	***634 866***	102,75	***657 333***	100,03	***-22 467***	-3,41
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	***632 619***	102,39	***647 132***	98,48	***-14 513***	-2,23
RÉSULTAT NET	**2 248** *Bénéfice*	0,36	**10 201** *Bénéfice*	1,55	**-7 953**	-77,95
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

COPIE CERTIFIEE CONFORME A L'ORIGINAL

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2017 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2016 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 296 077,77 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 2 247,62 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 15/05/2018 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 2017 : 20 236 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 = 19 323 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	*12 797*	*4 626*		*17 423*
Immobilisations financières	*1 900*			*1 900*
TOTAL	*14 697*	*4 626*		*19 323*

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 13 179 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	*11 437*	*1 742*		*13 179*
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	*11 437*	*1 742*		*13 179*

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*	*2 426*	*863*	*5 ans*
Mat.bureau &informat	*8 788*	*7 934*	*854*	*3 ans*
Mobilier	*5 347*	*2 819*	*2 528*	*de 3 à 5 ans*
TOTAL	*17 423*	*13 179*	*4 245*	

3.2 - Etat des créances = 286 409 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	*1 900*		*1 900*
Actif circulant & charges d'avance	*284 509*	*284 509*	
TOTAL	*286 409*	*284 509*	*1 900*

COPIE CERTIFIEE CONFORME A L'ORIGINAL

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

3.3 - Produits à recevoir par postes du bilan = 183 600 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	*183 600*
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	*183 600*

COPIE CERTIFIEE CONFORME A L'ORIGINAL

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 10 000 E

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

4.2 - Etat des dettes = 302 474 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	*3 825*	*3 825*		
Dettes financières diverses	*16 241*	*16 241*		
Fournisseurs	*26 620*	*26 620*		
Dettes fiscales & sociales	*255 789*	*255 789*		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	*302 474*	*302 474*		

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 17 784 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	*1 145*
Dettes fiscales & sociales	*16 639*
Autres dettes	
TOTAL	*17 784*

COPIE CERTIFIEE CONFORME A L'ORIGINAL

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 617 846 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	*617 846*	*100,00 %*
TOTAL	*617 846*	*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 = 183 600 E

Produits à recevoir	Montant
Clients et comptes rattachés :	*183 600*
Clients fact. a etab(418100)	*183 600*
TOTAL	*183 600*

8.2 - Charges à payer = 17 784 E

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	*1 145*
Fournis.fact.non par(408100)	*1 145*
Dettes fiscales et sociales :	*16 639*
Org.soc. charges a p(438600)	*16 171*
Etat autres ch. a pa(448600)	*468*
TOTAL	*17 784*

ABG CONSULTING

S.A.S. au capital de 10 000,00 Euros
Siège social : 4 RUE DE CHARENTON
94140 ALFORTVILLE
R.C.S : CRETEIL 505 109 231

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 29/06/2018
AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2017

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée décide d'affecter **un bénéfice** de **2 247,62** Euros, de la façon suivante :

- Au report à nouveau pour un montant de **2 247,62** Euros. Il passera ainsi de **-19 644,20** Euros, à la somme de **-17 396,58** 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

