RCS : ORLEANS
Code greffe : 4502

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1997 B 00527
Numéro SIREN : 413 667 155
Nom ou dénomination : ABCYTEL

Ce dépôt a été enregistré le 15/05/2018 sous le numéro de dépôt 3187

ABCYTEL

Société À Responsabilité Limitée au capital de 7 622.45 €

Siège social : 2 RUE DES HETRES

45400 FLEURY-LES-AUBRAIS

413 667 155 RCS ORLEANS



TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT SOUMISE ET ADOPTEE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 6 FÉVRIER 2018

TROISIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le **bénéfice** de l'exercice clos le 31 décembre 2017, s'élevant à **28 946.31 €,** de la manière suivante :

- Un résultat de ..... 28 946.31 €
- Une somme de 28 946.31 €

  affectée en totalité au compte "Autres réserves".

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes, au titre des trois exercices précédents.

Copie certifiée conforme

La Gérance

SARL ABCYTEL

2 RUE DES HETRES
45400 FLEURY-LES-AUBRAIS

COMPTES ANNUELS 2017

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Certifié conforme

COGEP
expertise comptable

Sommaire

Etats de synthèse 3

Bilan 4

Compte de résultat 6

Annexe 7

Règles et méthodes comptables 8

Notes sur le bilan 10

Autres informations 14

COMPTES ANNUELS 2017

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Etats de synthèse

COGEP
expertise comptable

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/17	Net au 31/12/16
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillag				
Autres immobilisations corporelles	129 166	93 583	35 584	47 919
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	15		15	15
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 392		2 392	2 392
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	131 573	93 583	37 991	50 326
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	14 775		14 775	22 019
Créances				
Clients et comptes rattachés	173 248	2 970	170 278	179 749
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices				1 094
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	2 544		2 544	697
Autres créances	477		477	
Divers				
Avances et acomptes versés sur commande				
Valeurs mobilières de placement	11 064		11 064	11 064
Disponibilités	149 804		149 804	123 880
Charges constatées d'avance				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	351 912	2 970	348 942	338 503
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	483 486	96 553	386 933	388 829

Bilan

	Net au 31/12/17	Net au 31/12/16
PASSIF		
Capital social ou individuel	**7 622**	**7 622**
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	**1 377**	**1 377**
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	**201 750**	**207 777**
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	**28 946**	**-6 027**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**239 695**	**210 749**
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts	21 073	31 002
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	**21 073**	**31 002**
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		**29 972**
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**84 374**	**84 292**
Personnel	8 637	2 505
Organismes sociaux	10 009	7 681
Etat, Impôts sur les bénéfices	6 434	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	15 681	21 519
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	1 031	1 109
Dettes fiscales et sociales	**41 791**	**32 814**
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	**147 238**	**178 080**
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	**386 933**	**388 829**

Compte de résultat

	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois
PRODUITS		
Ventes de marchandises	925 398	536 003
Production vendue	108 775	84 341
Autres produits	12 136	11 954
Total	**1 046 308**	**632 299**
ACHATS ET CHARGES EXTERNES		
Achats de marchandises	768 021	454 281
Variation de stock (m/ses)	7 244	-3 255
Achats de m.p & aut.approv.	3 687	2 928
Autres achats & charges externes	69 434	49 998
Total	**848 386**	**503 952**
AUTRES CHARGES D'EXPLOITAT.		
Impôts, taxes et vers. assim.	6 014	6 410
Salaires et Traitements	119 170	101 549
Charges sociales	19 328	15 399
Amortissements et provisions	14 672	12 029
Autres charges	883	2
Total	**160 067**	**135 389**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**37 856**	**-7 043**
Produits financiers	950	866
Charges financières	318	384
Résultat financier	**633**	**483**
RESULTAT COURANT	**38 488**	**-6 560**
Produits exceptionnels	14	1 667
Charges exceptionnelles	467	135
Résultat exceptionnel	**-453**	**1 532**
Impôts sur les bénéfices	9 089	999
RESULTAT DE L'EXERCICE	**28 946**	**-6 027**

COMPTES ANNUELS 2017

[redacted] Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Annexe

COGEP
expertise comptable

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL ABCYTEL

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017, dont le total est de 386 933 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 28 946 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2015-06 du 23 novembre 2015, modifié par le règlement ANC n°2016-07 du 04 novembre 2016.
Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
* Matériel de transport : 1 à 5 ans
* Matériel de bureau : 4 à 7 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.
L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2016 a été constaté pour un montant de 2 655 euros. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	18 410			18 410
- Matériel de transport	100 581			100 581
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	10 175			10 175
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	129 166			129 166
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	15			15
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	2 392			2 392
Immobilisations financières	2 407			2 407
ACTIF IMMOBILISE	131 573			131 573

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	18 407			18 407
- Matériel de transport	54 339	11 402		65 741
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	8 501	934		9 434
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**81 247**	**12 336**		**93 583**
ACTIF IMMOBILISE	**81 247**	**12 336**		**93 583**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 178 661 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	2 392		2 392
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	173 248	173 248	
Autres	3 021	3 021	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	**178 661**	**176 269**	**2 392**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	17 046
Divers - produits à recevoir	477
Total	**17 523**

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 7 622,45 euros décomposé en 500 titres d'une valeur nominale de 15,24 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 147 238 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	**21 073**			**21 073**
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**84 374**	**84 374**		
Dettes fiscales et sociales	**41 791**	**41 791**		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance				
Total	**147 238**	**126 165**		**21 073**
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	**9 929**			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	**9 718**
Dettes provis. pr congés à payer	**4 848**
Personnel - autres charges à payer	**3 597**
Charges sociales s/congés à payer	**1 988**
Etat - autres charges à payer	**1 031**
Total	**21 182**

Autres informations

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.