RCS : ST ETIENNE
Code greffe : 4202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 00709
Numéro SIREN : 522 905 025
Nom ou dénomination : AB GRENIER

Ce dépôt a été enregistré le 30/07/2018 sous le numéro de dépôt B2018/008047

*GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE* .....

..... *SAINT-ETIENNE*

Date : 30/07/2018

6582 59

# DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n°de dépôt : **B2018/008047**
n°de gestion : **2010B00709**
n°SIREN : **522 905 025 RCS Saint Etienne**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Saint-Etienne certifie avoir procédé le 30/07/2018 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

AB GRENIER - Société à responsabilité limitée
36 chemin Des Grands Garrets 42600 Montbrison -FRANCE-

**date de clôture : 31/12/2017**

**Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.**

Concernant les évènements RCS suivants :
**Dépôt des comptes annuels**

TRIBUNAL DE COMMERCE DE SAINT-ETIENNE

658259

Formulaire obligatoire (art. 302 Septies A bis du Code Général des Impôts)

(1)

# BILAN SIMPLIFIÉ

DGFiP N° 2033-A 2018



SPTE Certifié Conforme

Désignation de l'entreprise : SARL AB-GRENIER — Néant ☐

Adresse de l'entreprise : 36 Chemin des Grands Garrets 42600 MONTBRISON

Numéro SIRET * : 52290502500014

Durée de l'exercice en nombre de mois * : 12 — Durée de l'exercice précédent * : 12

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

## ACTIF

| | | | Brut 1 | Amortissements - Provisions 2 | Exercice N clos le 31122017 Net 3 | Exercice N-1 clos le 31122016 Net 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| ACTIF IMMOBILISÉ | Immobilisations incorporelles — Fonds commercial * | 010 | | 012 | | |
| | Immobilisations incorporelles — Autres * | 014 | 150 | 016 150 | | |
| | Immobilisations corporelles * | 028 | 26 340 | 030 12 860 | 13 480 | 5 720 |
| | Immobilisations financières * (1) | 040 | 400 | 042 | 400 | 400 |
| | **Total I (5)** | 044 | 26 890 | 048 13 010 | 13 880 | 6 120 |
| ACTIF CIRCULANT | STOCKS — Matières premières, approvisionnements, en cours de production * | 050 | | 052 | | |
| | STOCKS — Marchandises * | 060 | | 062 | | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | 064 | 342 | 066 | 342 | 16 |
| | Créances (2) — Clients et comptes rattachés* | 068 | 69 147 | 070 | 69 147 | 79 686 |
| | Créances (2) — Autres * (3) | 072 | 5 741 | 074 | 5 741 | 330 |
| | Valeurs mobilières de placement | 080 | 52 | 082 | 52 | 51 |
| | Disponibilités | 084 | 154 093 | 086 | 154 093 | 133 235 |
| | Charges constatées d'avance * | 092 | 4 915 | 094 | 4 915 | |
| | **Total II** | 096 | 234 290 | 098 | 234 290 | 213 318 |
| | **Total général (I+II)** | 110 | 261 180 | 112 13 010 | 248 170 | 219 438 |

## PASSIF

| | | Exercice N NET 1 | Exercice N-1 NET 2 |
|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES — Capital social ou individuel * | 120 | 35 000 | 1 000 |
| Ecarts de réévaluation | 124 | | |
| Réserve légale | 126 | 100 | 100 |
| Réserves réglementées* | 130 | | |
| Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * 131 ) | 132 | 10 759 | 94 321 |
| Report à nouveau | 134 | | |
| Résultat de l'exercice | 136 | 47 365 | 44 883 |
| Provisions réglementées | 140 | | |
| **Total I** | 142 | 93 224 | 140 303 |
| Provisions pour risques et charges — **Total II** | 154 | | |
| DETTES (4) — Emprunts et dettes assimilées | 156 | | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | 164 | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés * | 166 | 14 340 | 4 079 |
| Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : ..... 169 94 445 ) | 172 | 140 606 | 75 056 |
| Produits constatés d'avance | 174 | | |
| **Total III** | 176 | 154 946 | 79 135 |
| **Total général (I + II + III)** | 180 | 248 170 | 219 438 |

GREFFE TRIBUNAL de COMMERCE ST-ETIENNE
008047 30 JUIL 2018
2018 B 709

## RENVOIS

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| (1) | Dont immobilisations financières à moins d'un an | 193 | | (4) | Dont dettes à plus d'un an | 195 | |
| (2) | Dont créances à plus d'un an | 197 | | (5) | Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice * | 182 | 11 290 |
| (3) | Dont comptes courants d'associés débiteurs | 199 | | | Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice * | 184 | |

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.



QUADRATUS Informatique

(2) COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste) — DGFiP N° 2033-B 2018

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A bis du Code Général des Impôts) — Désignation de l'entreprise : SARL AB-GRENIER — Néant [ ] *

## A - RÉSULTAT COMPTABLE

| | | | Exercice N clos le 31 12 2017 | Exercice N-1 clos le 31 12 2016 |
|---|---|---|---|---|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises * — dont export et livraisons intracommunautaires | 209 | 210 | |
| | Production vendue : biens | 215 | 214 | |
| | Production vendue : services * | 217 | 218 | 386 959 / 402 187 |
| | Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production) | | 222 | |
| | Production immobilisée * | | 224 | |
| | Subventions d'exploitation reçues | | 226 | |
| | Autres produits | | 230 | 6 / 6 |
| | Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I) | | 232 | 386 964 / 402 193 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises * (y compris droits de douane) | | 234 | |
| | Variation de stock (marchandises) * | | 236 | |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane) | | 238 | |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnement) * | | 240 | |
| | Autres charges externes * : (dont crédit bail : - mobilier - immobilier) | | 242 | 178 225 / 170 589 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle, CFE et CVAE *) | 243 : 588 | 244 | 6 615 / 7 345 |
| | Rémunérations du personnel * | | 250 | 107 955 / 123 592 |
| | Charges sociales (cf. renvoi 380) | | 252 | 35 103 / 42 857 |
| | Dotations aux amortissements * | | 254 | 3 530 / 2 930 |
| | Dotations aux provisions | | 256 | |
| | Autres charges : dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * | 259 | 262 | 23 / 3 |
| | Autres charges : dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles | 260 | | |
| | Total des charges d'exploitation (II) | | 264 | 331 450 / 347 316 |
| | 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | | 270 | 55 514 / 54 877 |
| PRODUITS ET CHARGES DIVERS | Produits financiers (III) | | 280 | 385 / 1 |
| | Produits exceptionnels (IV) | | 290 | 366 |
| | Charges financières (V) | | 294 | |
| | Charges exceptionnelle : dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) (VI) | 347 | 300 | 135 |
| | Charges exceptionnelle : dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D) | 348 | | |
| | Impôts sur les bénéfices * (VII) | | 306 | 8 534 / 10 226 |
| | 2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I+III+IV) - Charges (II+V+VI+VII) | | 310 | 47 365 / 44 883 |

## B - RÉSULTAT FISCAL

Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2 — 312: 47 365 / 314:

| | | | |
|---|---|---|---|
| Réintégrations | Rémunérations et avantages personnels non déductibles * | 316 | |
| | Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles | 318 | |
| | Provisions non déductibles * | 322 | |
| | Impôts et taxes non déductibles * (cf. page 7 de la notice 2033.not) | 324 | 8 534 |
| | Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés 247 ; écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* 248 | 330 | |
| | Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option ; ( Part de loyers dispensés de réintégration ) 249 | 251 | |
| | Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime | 998 | |
| | Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime | 999 | |
| Déductions | Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime | | 997 |
| | Entreprise nouvelles (44 sexies) 986 ; Zone franche urbaine (44 octies et octies A) 987 ; Zones restructuration de la défense (44 terdecies) 127 ; Zones de revitalisation rurales (44 quindecies) 138 | | 342 |
| | Reprise d'entreprises en difficulté (44 septies) 981 ; Jeune entreprise innovante (44 sexies A) 989 ; Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies) 991 ; Pôles de compétitivité hors CIICE (art 44 undecies) 990 | | |
| | Divers dont ZFA (44 quaterdecies) 345 ; Investissements outre-mer 344 ; Créance due au report en arrière du déficit 346 | | 350 : 4 766 |
| | "Déduction exceptionnelle (art 39 decies)" 655 | | |
| | RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS — Bénéfice col. 1 Déficit col. 2 | 352 : 51 133 | 354 |
| Déficits | Déficit de l'exercice reporté en arriere : (Entreprises I.S. seulement) | 356 | |
| | Déficits antérieurs reportables : * ..... dont imputés sur le résultat : | | 360 |
| | RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS — Bénéfice col. 1 Déficit col. 2 | 370 : 51 133 | 372 |

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRATUS Informatique

# ANNEXE DÉCLARATION 2033-B

Désignation de l'entreprise : SARL AB-GRENIER

31/12/2017

| Détail des réintégrations diverses | | |
|---|---|---|
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| Total des réintégrations diverses | | |

| Détail des déductions diverses | | |
|---|---|---|
| Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (CICE) | | 3 938 |
| CREDIT IMPOT MECENAT | | 300 |
| CREDIT IMPOT APPRENTISSAGE | | 528 |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| Total des déductions diverses | 350 | 4 766 |

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 248 169.63 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 386 958.85 Euros et dégageant un bénéfice de 47 365.02 Euros.

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

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

## - REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

### Permanence des méthodes

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

### 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 3 938 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

### L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 3 938 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

| Description des efforts | Montant |
|---|---|
| - investissement : | |
| - recherche : | |
| - d'innovation : | |
| - formation : | |
| - recrutement : | |
| - prospection de nouveaux marchés : | |
| - transition écologique et énergétique : | |
| - reconstitution des fonds de roulement : | 3 938 |
| Total | 3 938 |

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

## - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

### Etat des immobilisations

| | Valeur brute début d'exercice | Augmentations | |
|---|---|---|---|
| | | Réévaluations | Acquisitions |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL | 150 | | |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 1 751 | | 5 400 |
| Installations générales agencements aménagements divers | 10 419 | | 4 080 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 2 880 | | 1 810 |
| TOTAL | 15 050 | | 11 290 |
| Prêts, autres immobilisations financières | 400 | | |
| TOTAL | 400 | | |
| TOTAL GENERAL | 15 600 | | 11 290 |

| | Diminutions | | Valeur brute en fin d'exercice | Réévaluation Valeur d'origine fin exercice |
|---|---|---|---|---|
| | Poste à Poste | Cessions | | |
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL | | | 150 | 150 |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | | | 7 151 | 7 151 |
| Installations générales agencements aménagements divers | | | 14 499 | 14 499 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | | | 4 690 | 4 690 |
| TOTAL | | | 26 340 | 26 340 |
| Prêts, autres immobilisations financières | | | 400 | 400 |
| TOTAL | | | 400 | 400 |
| TOTAL GENERAL | | | 26 890 | 26 890 |

### 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 | 150 | | | 150 |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 934 | 1 376 | | 2 310 |
| Installations générales agencements aménagements divers | 6 551 | 1 049 | | 7 600 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 1 845 | 1 105 | | 2 950 |
| TOTAL | 9 330 | 3 530 | | 12 860 |
| TOTAL GENERAL | 9 480 | 3 530 | | 13 010 |

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

| Ventilation des dotations de l'exercice | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels | Amortissements dérogatoires | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Dotations | Reprises |
| Instal.techniques matériel outillage indus. | 1 376 | | | | |
| Instal.générales agenc.aménag.divers | 1 049 | | | | |
| Matériel de bureau informatique mobilier | 1 105 | | | | |
| TOTAL | 3 530 | | | | |
| TOTAL GENERAL | 3 530 | | | | |

## Etat des provisions

## Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|---|---|---|---|
| Autres immobilisations financières | 400 | 400 | |
| Autres créances clients | 69 147 | 69 147 | |
| Impôts sur les bénéfices | 4 912 | 4 912 | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 829 | 829 | |
| Charges constatées d'avance | 4 915 | 4 915 | |
| TOTAL | 80 203 | 80 203 | |

| Etat des dettes | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|---|---|---|---|---|
| Fournisseurs et comptes rattachés | 14 340 | 14 340 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 15 033 | 15 033 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 16 185 | 16 185 | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 14 446 | 14 446 | | |
| Autres impôts taxes et assimilés | 340 | 340 | | |
| Groupe et associés | 94 445 | 94 445 | | |
| Autres dettes | 156 | 156 | | |
| TOTAL | 154 946 | 154 946 | | |

## 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 | 10.0000 | 3 500 | | | 3 500 |

## 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 | 384 |
| Total | 384 |

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

## Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|---|---|
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 686 |
| Dettes fiscales et sociales | 20 534 |
| Total | 21 220 |

## Charges et produits constatés d'avance

| Charges constatées d'avance | Montant |
|---|---|
| Charges d'exploitation | 4 915 |
| Total | 4 915 |

## - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

## Rémunération des dirigeants

(PCG Art. 831-3, 832-12, 832-13)

| Rémunérations allouées aux membres | Montant |
|---|---|
| des organes de direction ou de gérance | 38 915 |
| Total | 38 915 |

Le 31/03/2018
Gérant GRENIER Bruno

AB GRENIER
Société à responsabilité limitée
au capital de 35 000 euros
Siège social : 36 Chemin Des Grands Garrets
42600 MONTBRISON
522 905 025 RCS ST ETIENNE

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 29 JUIN 2018

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017

RESOLUTION PROPOSEE ET ADOPTEE

**DEUXIEME RESOLUTION - Affectation du résultat**

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 47 365,02 euros de la manière suivante :

*Section 1 – Origine*

| | |
|---|---|
| - Résultat bénéficiaire de l'exercice : | 47 365.02euros |
| Solde « autres réserves » : | 10 758.53 euros |

*Section 2 – Affectation*

| | |
|---|---|
| - *Sur Réserve Légale soit* ..... | 3 400.00 euros, |
| - A titre de dividendes, soit..... | 12 944,00 euros, |
| - Sur les autres réserves soit..... | 31 021.02 euros, |
| Solde « autres réserves » soit,..... | 41 779.55 euros, |
| Solde Réserve légale soit ..... | 3 500 .00 euros. |

*SECTION N° 3 - Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende*

Le dividende unitaire est donc de 3,70 euros.

L'associé unique déclare être informé que :

- Depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués supportent dès leur versement un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou « flat tax ») de 30%, soit 12.8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17.2% de prélèvements sociaux,
- Peuvent demander à être dispensées du prélèvement de 12.8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant dernière année est inférieur à 50 000 € (contribuables célibataires, divorcés, veufs) ou 75 000 € (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispenses doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,
- L'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire de 12.8 % sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 29 juin 2018.

Ce dividende est éligible, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à la réfaction prévue à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts

L'assemblée reconnaît avoir été informée de la faculté offerte aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France, dont les dividendes perçus sont éligibles à cette réfaction, d'opter pour l'assujettissement de ces revenus à un prélèvement forfaitaire libératoire prévu à l'article 117 Quater du Code général des impôts.

L'associé unique reconnaît avoir été informé qu'en application de l'article L.131-6 alinéa3 du Code de la sécurité sociale, les dividendes perçus par l'associé qui a le statut TNS dans la société, son conjoint ou le partenaire auquel il est lié par un pacte civil de solidarité ou ses enfants mineurs non émancipés, sont assujettis :

- A prélèvements sociaux pour la fraction des dividendes qui n'excède pas une somme égale à 10% du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel du compte courant,
- A cotisations et contributions sociales TNS sur la fraction des dividendes qui excède une somme égale à 10% du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de son compte courant.

Il a été précisé que, conformément à l'article 25 VI de la loi n° 2014-626 du 18 juin 2014, ces dispositions ainsi que celles de l'article L.131-6-2 du Code de la sécurité sociale sont applicables aux cotisations et aux contributions de la sécurité sociale dues au titre des périodes courant à compter du 1er Janvier 2015.

Cette option doit être effectuée lors de chaque encaissement. Elle est irrévocable et ne peut être exercée a posteriori

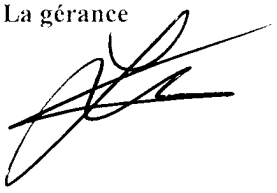
Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité

*Section 4 - Rappel des dividendes distribués*

L'assemblée générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des trois exercices précédents, ont été les suivantes :

| Exercice | Revenus éligibles à l'abattement | | Revenus non éligibles à l'abattement |
|---|---|---|---|
| | Dividendes | Autres revenus distribués | |
| 2016 | 0 | | |
| 2015 | 0 | | |
| 2014 | 0 | | |

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

**Pour copie certifiée conforme,**

**La gérance**