

RCS : CHATEAUROUX

Code greffe : 3601

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2003 B 00161

Numéro SIREN : 449 902 170

Nom ou dénomination : A4 COPIE

Ce dépôt a été enregistré le 31/12/2018 sous le numéro de dépôt 3597

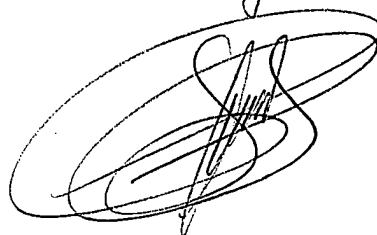
B - 3597 / 2018

A4 COPIE

22 Avenue du Général Ruby
36000 CHATEAUROUX

Comptes annuels
Exercice du
1^{er} Janvier au 31 Décembre 2016

*Copie certifiée conforme
à l'original.*



Sommaire

Bilan et Résultat Simplifié	1
Annexes	3

Bilan et Résultat Simplifié

A4 COPIE

BILAN SIMPLIFIÉ

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles	2 895,50	2 895,50				
Immobilisations corporelles	144 616,02	112 968,59	31 647,43	28,72	42 888,04	47,48
Immobilisations financières	52,00		52,00	0,05	51,00	0,05
ACTIF IMMOBILISÉ	147 563,52	115 864,09	31 699,43	28,77	42 939,04	47,54
Matières premières, approv., en cours de production	20 918,51		20 918,51	18,98	18 349,85	20,31
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes					1 725,39	1,91
Clients et comptes rattachés	2 480,62	42,28	2 438,34	2,21	287,55	0,32
Autres créances	18 195,81		18 195,81	16,51	10 905,69	12,07
Valeurs mobilières de placement						
Banques, C.C.P., et autres disponibilités	30 577,31		30 577,31	27,75	9 614,25	10,64
Caisse	3 591,22		3 591,22	3,26	2 805,73	3,11
Charges constatées d'avance	2 769,33		2 769,33	2,51	3 697,49	4,09
ACTIF CIRCULANT	78 532,80	42,28	78 490,52	71,23	47 385,95	52,46
TOTAL GÉNÉRAL ACTIF	226 096,32	115 906,37	110 189,95	100,00	90 324,99	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	
Capital social ou individuel (dont versé : 10 590,00)	10 590,00	9,61	10 590,00	11,72
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	1 059,00	0,96	1 059,00	1,17
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	20 103,80	18,24	21 902,59	24,25
Résultat de l'exercice	27 452,96	24,91	-1 798,79	-1,98
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES	59 205,76	53,73	31 752,80	35,15
Provisions pour risques et charges				
Emprunts et dettes assimilées	4 171,33	3,79	11 795,18	13,05
Avances et acomptes reçus sur commande en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés	3 484,10	3,16	4 844,76	5,36
Autres dettes	43 328,76	39,32	41 932,25	46,42
Produits constatés d'avance				
DETTES	50 984,19	46,27	58 572,19	64,85
TOTAL GÉNÉRAL PASSIF	110 189,95	100,00	90 324,99	100,00

A4 COPIE

COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Présenté en Euros.

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises							
Production vendue biens		141 531,32	99,95	146 099,99	100,00	-4 568	-3,12
Production vendue services		72,30	0,05			72	N/S
Chiffres d'Affaires Nets		141 603,62	100,00	146 099,99	100,00	-4 496	-3,07
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation reçues		15 231,01	10,76	4 000,00	2,74	11 231	280,78
Autres produits		16 332,14	11,53	10 838,08	7,42	5 494	50,60
Total des produits d'exploitation hors T.V.A.		173 166,77	122,29	160 938,07	110,16	12 228	7,60
Achats de marchandises (y compris droits de douane)							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements		14 410,12	10,18	22 480,37	15,39	-8 070	-35,89
Variation de stock (matières premières et autres approv.)		-2 568,66	-1,80	-3 194,34	-2,18	626	19,60
Autres achats et charges externes		43 721,00	30,88	46 304,71	31,69	-2 583	-5,57
Impôts, taxes et versements assimilés		1 379,06	0,97	2 412,77	1,65	-1 033	-42,82
Rémunérations du personnel		69 014,02	48,74	77 642,62	53,14	-8 628	-11,10
Charges sociales		4 828,47	3,41	5 249,80	3,59	-421	-8,01
Dotations aux amortissements		17 067,21	12,05	15 559,19	10,65	1 508	9,69
Dotations aux provisions							
Autres charges		67,52	0,05	10,58	0,01	57	570,00
Total des charges d'exploitation		147 918,74	104,46	166 465,70	113,94	-18 547	-11,13
RÉSULTAT D'EXPLOITATION		25 248,03	17,83	-5 527,63	-3,77	30 775	556,81
Produits financiers		0,94	0,00	14,33	0,01	-14	-100,00
Produits exceptionnels							
Charges financières		946,01	0,67	1 260,20	0,86	-314	-24,91
Charges exceptionnelles				353,29	0,24	-353	-100,00
RÉSULTAT AVANT PARTICIPATION ET IS		24 302,96	17,16	-7 126,79	-4,87	31 428	441,03
Participation des salariés							
Impôts sur les bénéfices		-3 150,00	-2,21	-5 328,00	-3,64	2 178	40,88
Total des Produits		173 167,71	122,29	160 952,40	110,17	12 215	7,59
Total des Charges		145 714,75	102,90	162 751,19	111,40	-17 037	-10,46
RÉSULTAT NET		27 452,96	19,39	-1 798,79	-1,22	29 250	N/S
		<i>Bénéfice</i>		<i>Perte</i>			
Dont Crédit-bail mobilier		7 085,19	5,00	6 455,38	4,42	630	9,76
Dont Crédit-bail immobilier							

Annexes**A4 COPIE****ANNEXE**

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

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 110 189,95 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 27 452,96 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 31/05/2017 par le dirigeant.

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.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
- Stocks des autres approvisionnements : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

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.

A4 COPIE

ANNEXE

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

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 intermédiaires 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).

L'impact de la prise en compte du CICE sur les états financiers, est le suivant : 3575 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 formation et de recrutement,
- de prospection de nouveaux marchés,
- et de reconstitution de son fonds de roulement.

2.2 - Fonds commercial

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

(OU) Le fonds commercial fait l'objet d'une durée d'utilisation limitée. Il est amorti linéairement sur une durée de ... Il fait l'objet d'un test de dépréciation dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

Option pour l'amortissement du fonds commercial sur 10 ans (réservé aux petites entreprises définies à l'article L123-16 du code de commerce) :

Le fonds commercial fait l'objet d'une durée d'utilisation limitée. Il est amorti linéairement sur une durée de 10 ans conformément à l'option permise par le règlement n°2015-06 du 23 novembre 2015.

Il fait l'objet d'un test de dépréciation dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

-> Rappel important :

Préciser les modalités de mise en oeuvre du test de dépréciation et les modalités d'affectation à un groupe d'actif le cas échéant.

A4 COPIE

ANNEXE

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

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 = 147 563,52 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	2 895,50			2 895,50
Immobilisations corporelles	138 789,42	5 826,60		144 616,02
Immobilisations financières	51,00	1,00		52,00
TOTAL	141 735,92	5 827,60		147 563,52

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 115 864,09 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	2 895,50			2 895,50
Immobilisations corporelles	95 901,38	17 067,21		112 968,59
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	98 796,88	17 067,21		115 864,09

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Concess. brevets licences...	2 896	2 896	0	1 ans
Aai des constructions	10 472	2 622	7 850	de 5 à 10 ans
Install. tech. matériel et out	126 553	103 621	22 932	de 1 à 7 ans
Aai divers	1 455	1 367	88	de 5 à 10 ans
Matériel bureau & informatique	4 437	3 658	778	3 ans
Mobilier	1 700	1 700	0	10 ans
TOTAL	147 512	115 864	31 647	

3.2 - Etat des créances = 23 445,76 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	23 445,76	23 445,76	
TOTAL	23 445,76	23 445,76	

A4 COPIE

ANNEXE

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.3 - Provisions pour dépréciation = 42,28 E**

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	42,28				42,28
Comptes financiers					
Total	42,28				42,28

3.4 - Charges constatées d'avance = 2 769,33 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

A4 COPIE

ANNEXE

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 10 590,00 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	706	15,00	10 590,00
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	706	15,00	10 590,00

4.2 - Etat des dettes = 50 984,19 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	2 336,09	2 336,09		
Dettes financières diverses	35 080,34	35 080,34		
Fournisseurs	3 484,10	3 484,10		
Dettes fiscales & sociales	10 083,66	10 083,66		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	50 984,19	50 984,19		

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 5 635,99 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	1 395,64
Fournisseurs	600,00
Dettes fiscales & sociales	3 640,35
Autres dettes	
TOTAL	5 635,99

A4 COPIE

ANNEXE

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

6 - AUTRES INFORMATIONS**7 - INFORMATIONS RELATIVES AU CREDIT BAIL****7.1 - Tableaux financiers relatifs aux Crédits-Bails en cours**

Redevances payées	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Cumuls des exercices antérieurs			2 875,47	2 875,47
Montants de l'exercice			6 693,19	6 693,19
Sous-total			9 568,66	9 568,66

Redevances restant dues	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus			5 651,52	5 651,52
Entre 1 et 5 ans			8 477,28	8 477,28
A plus de 5 ans				
Sous-total			14 128,80	14 128,80

Valeur résiduelle	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A moins d'un an				
A 1 an au plus				
Entre 1 et 5 ans			2 564,08	2 564,08
A plus de 5 ans				
Sous-total			2 564,08	2 564,08

Coût total du crédit-bail	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
TOTAL			26 261,54	26 261,54

7.2 - Comparaison de coûts pour les mêmes acquisitions en pleine propriété

	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Valeur d'origine			25 640,83	25 640,83
Cumuls des dotations antérieures			3 205,10	3 205,10
Dotations de l'exercice			6 410,21	6 410,21
Valeur nette comptable			16 025,52	16 025,52

A4 COPIE

ANNEXE

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

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 - Charges constatées d'avance = 2 769,33 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance(486000)	2 769
TOTAL	2 769

8.2 - Charges à payer = 5 635,99 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes financières diverses :	1 396
Associés, intér. cptes courant(455800)	1 396
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	600
Fourn. factures non parvenues(408100)	600
Dettes fiscales et sociales :	3 640
Dettes prov. congés à payer(428200)	2 690
Cotisations rsi à payer(428600)	224
Charges soc. s/congés à payer(438200)	325
Organismes sociaux à payer(438600)	401
TOTAL	5 636

A4 COPIE

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Présenté en Euros

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Nature des Indications / Périodes Durée de l'exercice	31/12/2016 12 mois	31/12/2015 12 mois	31/12/2014 mois	31/12/2014 mois	31/12/2014 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	10 590,00	10 590,00			
b) Nombre d'actions émises	706,00	706,00			
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	141 603,62	146 099,99			
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	41 370,17	8 432,40			
c) Impôt sur les bénéfices	-3 150,00	-5 328,00			
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	44 520,17	13 760,40			
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	27 452,96	-1 798,79			
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	63,06	19,49			
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	38,89	-2,55			
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés	5,00	6,00			
b) Montant de la masse salariale	69 014,02	77 642,62			
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	4 828,47	5 249,80			

Observations complémentaires

A4 COPIE

Société à responsabilité limitée
au capital de 10 590,00 Euros

Siège social : 22 Avenue du Général Ruby - 36000 CHATEAUROUX
R.C.S : CHATEAUROUX 449 902 170

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30/06/2017 **AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2016**

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée entérine les comptes de l'exercice clos le 31/12/2016 faisant ressortir un bénéfice de 27 452,96 Euros. A ce résultat s'ajoute le report à nouveau antérieur à hauteur de 20 103,80 Euros. Le résultat à affecter ressort ainsi à 47 556,76 Euros.

L'Assemblée décide d'affecter le résultat de 47 556,76 Euros, de la façon suivante :

- Au report à nouveau pour un montant de 47 556,76 Euros

Pour copie certifiée conforme

La gérance