

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 3598

B-3598/2018

SARL A4 COPIE

22 Avenue du Général Ruby
36000 CHATEAUROUX

—
Comptes Annuels
Exercice du
1^{er} Janvier 2017 au 31 Décembre 2017

*Copie conforme au
à l'original*

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a central vertical stroke, enclosed within a large, irregular oval shape.

Sommaire

Bilan et Resultat Simplifie	1
Annexes	3

Bilan et Resultat Simplifie

A4 COPIE

BILAN SIMPLIFIÉ

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles	2 895,50	2 895,50				
Immobilisations corporelles	196 025,15	114 713,86	81 311,29	43,52	31 647,43	28,72
Immobilisations financières	52,00		52,00	0,03	52,00	0,05
ACTIF IMMOBILISÉ	198 972,65	117 609,36	81 363,29	43,55	31 699,43	28,77
Matières premières, approv., en cours de production	45 839,56		45 839,56	24,54	20 918,51	18,98
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	15 452,06	42,28	15 409,78	8,25	2 438,34	2,21
Autres créances	10 320,45		10 320,45	5,52	18 195,81	16,51
Valeurs mobilières de placement						
Banques, C.C.P., et autres disponibilités	29 223,18		29 223,18	15,64	30 577,31	27,75
Caisse	819,73		819,73	0,44	3 591,22	3,26
Charges constatées d'avance	3 840,79		3 840,79	2,06	2 769,33	2,51
ACTIF CIRCULANT	105 495,77	42,28	105 453,49	56,45	78 490,52	71,23
TOTAL GÉNÉRAL ACTIF	304 468,42	117 651,64	186 816,78	100,00	110 189,95	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	
Capital social ou individuel (dont versé : 10 590,00)	10 590,00	5,67	10 590,00	9,61
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	1 059,00	0,57	1 059,00	0,96
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	47 556,76	25,46	20 103,80	18,24
Résultat de l'exercice	19 722,93	10,56	27 452,96	24,91
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES	78 928,69	42,25	59 205,76	53,73
Provisions pour risques et charges				
Emprunts et dettes assimilées	48 824,46	26,13	4 171,33	3,79
Avances et acomptes reçus sur commande en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés	6 066,35	3,25	3 484,10	3,16
Autres dettes	52 997,28	28,37	43 328,76	39,32
Produits constatés d'avance				
DETTES	107 888,09	57,75	50 984,19	46,27
TOTAL GÉNÉRAL PASSIF	186 816,78	100,00	110 189,95	100,00

A4 COPIE

COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises							
Production vendue biens		150 833,37	99,84	141 531,32	99,95	9 302	6,57
Production vendue services		244,67	0,16	72,30	0,05	172	238,89
Chiffres d'Affaires Nets		151 078,04	100,00	141 603,62	100,00	9 475	6,69
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation reçues		9 409,34	6,23	15 231,01	10,76	-5 822	-38,21
Autres produits		14 651,47	9,70	16 332,14	11,53	-1 681	-10,28
Total des produits d'exploitation hors T.V.A.		175 138,85	115,93	173 166,77	122,29	1 972	1,14
Achats de marchandises (y compris droits de douane)							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements		20 544,02	13,60	14 410,12	10,18	6 134	42,57
Variation de stock (matières premières et autres approv.)		-24 921,05	-16,49	-2 568,66	-1,80	-22 353	-870,43
Autres achats et charges externes		57 719,84	38,20	43 721,00	30,88	13 998	32,02
Impôts, taxes et versements assimilés		1 526,34	1,01	1 379,06	0,97	147	10,66
Rémunérations du personnel		75 866,76	50,22	69 014,02	48,74	6 852	9,93
Charges sociales		4 924,27	3,26	4 828,47	3,41	96	1,99
Dotations aux amortissements		22 288,86	14,75	17 067,21	12,05	5 221	30,59
Dotations aux provisions							
Autres charges		12,55	0,01	67,52	0,05	-55	-82,08
Total des charges d'exploitation		157 961,59	104,56	147 918,74	104,46	10 043	6,79
RÉSULTAT D'EXPLOITATION		17 177,26	11,37	25 248,03	17,83	-8 071	-31,96
Produits financiers		0,94	0,00	0,94	0,00		
Produits exceptionnels		4 198,65	2,78			4 198	N/S
Charges financières		984,10	0,65	946,01	0,67	38	4,02
Charges exceptionnelles		5 291,82	3,50			5 291	N/S
RÉSULTAT AVANT PARTICIPATION ET IS		15 100,93	9,99	24 302,96	17,16	-9 202	-37,86
Participation des salariés							
Impôts sur les bénéfices		-4 622,00	-3,05	-3 150,00	-2,21	-1 472	-46,72
Total des Produits		179 338,44	118,71	173 167,71	122,29	6 171	3,56
Total des Charges		159 615,51	105,65	145 714,75	102,90	13 901	9,54
RÉSULTAT NET		19 722,93	13,05	27 452,96	19,39	-7 730	-28,15
		<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier		10 074,47	6,67	7 085,19	5,00	2 989	42,19
Dont Crédit-bail immobilier							

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

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

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 186 816,78 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 19 722,93 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 31/05/2018 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 01/01/2017 au 31/12/2017

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), et en contrepartie, une créance sur l'Etat au débit d'un sous-compte 444 dédié.

L'impact de la prise en compte du CICE sur les états financiers représente une diminution des charges de 4360 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,
- 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 01/01/2017 au 31/12/2017

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 = 198 972,65

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	2 895,50			2 895,50
Immobilisations corporelles	144 616,02	72 645,39	21 236,26	196 025,15
Immobilisations financières	52,00			52,00
TOTAL	147 563,52	72 645,39	21 236,26	198 972,65

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 117 609,36

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	2 895,50			2 895,50
Immobilisations corporelles	112 968,59	22 288,86	20 543,59	114 713,86
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	115 864,09	22 288,86	20 543,59	117 609,36

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	4 252	6 220	de 5 à 10 ans
Install. tech. matériel et out	177 944	105 444	72 500	de 1 à 7 ans
Aai divers	1 455	1 455	0	de 5 à 10 ans
Matériel bureau & informatique	4 455	1 863	2 592	3 ans
Mobilier	1 700	1 700	0	10 ans
TOTAL	198 921	117 609	81 311	

3.2 - Etat des créances = 29 613,30

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	29 613,30	29 613,30	
TOTAL	29 613,30	29 613,30	

A4 COPIE

ANNEXE

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

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

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 = 3 840,79

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 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF**4.1 - Capital social = 10 590,00**

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 = 107 888,09

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	48 824,46	10 333,85	38 490,61	
Dettes financières diverses	42 757,03	42 757,03		
Fournisseurs	6 066,35	6 066,35		
Dettes fiscales & sociales	10 240,25	10 240,25		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	107 888,09	69 397,48	38 490,61	

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 3 029,95

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	51,48
Emprunts & dettes financières div.	506,73
Fournisseurs	
Dettes fiscales & sociales	2 471,74
Autres dettes	
TOTAL	3 029,95

A4 COPIE

ANNEXE

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

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			9 568,66	9 568,66
Montants de l'exercice			10 074,47	10 074,47
Sous-total			19 643,13	19 643,13

Redevances restant dues	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus			8 896,32	8 896,32
Entre 1 et 5 ans			9 585,76	9 585,76
A plus de 5 ans				
Sous-total			18 482,08	18 482,08

Valeur résiduelle	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A moins d'un an				
A 1 an au plus				
Entre 1 et 5 ans			4 112,95	4 112,95
A plus de 5 ans				
Sous-total			4 112,95	4 112,95

Coût total du crédit-bail	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
TOTAL			42 238,16	42 238,16

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

	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Valeur d'origine			41 129,83	41 129,83
Cumuls des dotations antérieures			9 615,31	9 615,31
Dotations de l'exercice			9 959,77	9 959,77
Valeur nette comptable			21 554,75	21 554,75

A4 COPIE

ANNEXE

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

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 = 3 840,79

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance(486000)	3 841
TOTAL	3 841

8.2 - Charges à payer = 3 029,95

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit :	51
Intérêts courus sur emprunts(168840)	51
Emprunts & dettes financières diverses :	507
Associés, intér. cptes courant(455800)	507
Dettes fiscales et sociales :	2 472
Dettes prov. congés à payer(428200)	1 580
Pers. autres chges à payer(428600)	391
Charges soc. s/congés à payer(438200)	151
Organismes sociaux à payer(438600)	350
TOTAL	3 030

A4 COPIE

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Présenté en Euros

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Nature des Indications / Périodes Durée de l'exercice	31/12/2017 12 mois	31/12/2016 12 mois	31/12/2015 12 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	10 590,00		
b) Nombre d'actions émises	706,00	706,00	706,00		
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	151 078,04	141 603,62	146 099,99		
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	37 389,79	41 370,17	8 432,40		
c) Impôt sur les bénéfices	-4 622,00	-3 150,00	-5 328,00		
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	42 011,79	44 520,17	13 760,40		
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	19 722,93	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	59,51	63,06	19,49		
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	27,94	38,89	-2,55		
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	75 866,76	69 014,02	77 642,62		
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	4 924,27	4 828,47	5 249,80		

Observations complémentaires

A4 COPIE

Société à responsabilité limitée
au capital de 10 590,00 Euros
22 Avenue du Général Ruby
36000 CHATEAUROUX

R.C.S : CHATEAUROUX 449 902 170

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30/06/2018 **AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2017**

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée entérine les comptes de l'exercice clos le **31/12/2017** faisant ressortir un **bénéfice de 19 722,93** Euros. A ce résultat s'ajoute le report à nouveau antérieur à hauteur de **47 556,76** Euros. Le résultat à affecter ressort ainsi à **67 279,69** Euros.

L'Assemblée décide d'affecter le résultat de **67 279,69** Euros, de la façon suivante :

- Au report à nouveau pour un montant de 67 279,69 Euros

Pour copie certifiée conforme
La gérance