

RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 24933
Numéro SIREN : 790 020 564
Nom ou dénomination : COURIER CONSEIL

Ce dépôt a été enregistré le 03/04/2019 sous le numéro de dépôt 20757

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

DATE DEPOT : 03-04-2019

N° DE DEPOT : 020757

N° GESTION : 2012B24933

N° SIREN : 790020564

DENOMINATION : COURIER CONSEIL

ADRESSE : 12 rue de Castiglione 75001 Paris

MILLESIME : 2017

BILAN - ACTIF

(Devise : EUR)

DUREE DE L'EXERCICE		12	mois	EXERCICE N, CLOS LE			EXERCICE N-1
DUREE DE L'EXERCICE PRECEDENT		12	mois	31.12.17			31.12.16
		BRUT	Amort., Provis.	NET	NET		
Capital souscrit non appelé		(O)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances & acomptes sur immob. incorporelles						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions						
	Install. techniques, Matériel & Outill. industriels						
	Autres immobilisations corporelles		97 013.95	46 957.52	50 056.43	56 988.42	
	Immobilisations en cours		682 374.37		682 374.37	328 927.63	
	Avances & acomptes						
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations		97 000.00		97 000.00		
	Créances rattachées à des participations		98 504.16		98 504.16		
	Autres titres immobilisés						
Prêts							
Autres immobilisations financières		36 056.03		36 056.03	35 797.87		
TOTAL		(I)		1 010 948.51	46 957.52	963 990.99	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS						
	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		2 429.08		2 429.08	10 057.39	
	CREANCES						
	Clients & comptes rattachés						
	Autres créances		1 075 508.37		1 075 508.37	194 025.28	
Capital souscrit & appelé, non versé							
DIVERS							
Valeurs mobilières de placement		123 913.97		123 913.97	123 913.97		
Disponibilités		30 280.99		30 280.99	6 210.06		
COMPTE DE REGUL.	Charges constatées d'avance		40 774.52		40 774.52	138.66	
	TOTAL		(II)	1 272 906.93		1 272 906.93	334 345.36
	Frais d'émission d'emprunt à étaler		(III)				
	Primes de remboursement des obligations		(IV)				
	Ecart de conversion actif		(V)				
TOTAL GENERAL		(O A V)		2 283 855.44	46 957.52	2 236 897.92	
				2 236 897.92		756 059.28	

BILAN - PASSIF

(Devise : EUR)

		EXERCICE N	EXERCICE N-1
		31.12.17	31.12.16
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel	1 250 000.00	200 000.00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	-946 851.33	-728 631.30
	RESULTAT DE L'EXERCICE (BENEFICE OU PERTE)	-261 786.00	-218 220.03
	Subventions d'investissements		
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	41 362.67	-746 851.33	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
TOTAL (II)			
PROVISIONS POUR RISQUES & CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
TOTAL (III)			
DETTES	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit		
	Emprunts & dettes financières divers	2 107 980.00	1 464 000.00
	Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	72 147.15	38 910.61
	Dettes fiscales et sociales	15 408.10	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes			
COMPTE REGUL.	Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	2 195 535.25	1 502 910.61	
	Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I A V)	2 236 897.92	756 059.28	

COMPTE DE RESULTAT

(Devise : EUR)

		EXERCICE N 31.12.17	EXERCICE N-1 31.12.16	
DUREE DE L'EXERCICE	12 mois			
DUREE DE L'EXERCICE PRECEDENT	12 mois			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises (France Export)			
	Production vendue - Biens (France Export)			
	Production vendue - Services (France Export)			
	CHIFFRES D'AFFAIRES NETS (France Export)			
	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur amortissements & provisions, Transfert de charges Autres produits		9.50	
	TOTAL - PRODUITS D'EXPLOITATION (I)		9.50	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) Variation de stock (Marchandises) Achats matières premières et autres approvisionnements Variation de stock (Matières premières & approvisionnements) Autres achats et charges externes	208 460.27	197 765.65	
	Impôts, taxes et versements assimilés	10 453.34	10 119.57	
	Salaires et traitements	21 948.45		
	Charges sociales	9 029.63		
	Dotations aux amortissements : sur immobilisations	11 568.47	10 652.25	
	Dotations aux provisions : sur immobilisations			
	Dotations aux provisions : sur actif circulant			
	Dotations aux provisions : pour risques et charges			
	Autres charges			
		TOTAL - CHARGES D'EXPLOITATION (II)	261 460.16	218 537.47
		RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-261 460.16	-218 527.97
OPERATIONS EN COMMUN	Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			
	Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS ARRÊTÉS AU 31/12/2017

Au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 236 897.92€ et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un perte de 261 786.00€.

L'exercice a une durée de 12 mois, correspondant à l'année civile 31/12/2017

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

=====

Sommaire

1. FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE.....	8
2. PRINCIPES, RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	8
3. CHANGEMENT DE MÉTHODES, D'ESTIMATION ET DE MODALITÉS D'APPLICATION	8
4. NOTES SUR LE BILAN.....	8
4.1 ACTIF	8
4.11 Immobilisations incorporelles et corporelles.....	8
4.12 Immobilisations financières	10
4.13 Créances.....	10
4.14 Valeurs mobilières de placement.....	11
4.15 Provisions pour dépréciation	11
4.16 Disponibilités et concours bancaires courants	11
4.17 Charges constatées d'avance	11
4.2 PASSIF	12
4.21 Capitaux propres.....	12
4.22 Provisions pour risques et charges	12
4.23 Dettes.....	12
5. NOTES SUR LE COMPTE DE RÉSULTAT	13
5.1 CHIFFRE D'AFFAIRES.....	13
5.2 TRANSFERTS DE CHARGES.....	14
5.3 INFORMATIONS RELATIVES AUX CHARGES DE PERSONNEL	14
5.4 PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS	14
5.5 INFORMATIONS RELATIVES À L'IMPÔT	14
6. ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS..	16
6.1 RÉMUNÉRATION DES DIRIGEANTS	16
6.2 ENGAGEMENT EN MATIÈRE DE PENSIONS ET RETRAITES.....	16

1. FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

La société poursuit ses travaux de rénovation de ses locaux professionnels. L'activité est provisoirement suspendue.

La société a fait l'objet d'une vérification de comptabilité au cours de l'exercice. Aucun redressement n'a été notifié à l'issue du contrôle.

Une augmentation de capital en numéraire d'un montant de 1 050 000 € a été souscrite par la société Alix Venture SARL, associée unique de la société Courier Conseil.

La société fait partie du groupe fiscal intégré Evry Lenine depuis le 01 janvier 2017.

2. PRINCIPES, RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de la société ont été élaborés et présentés conformément aux dispositions des articles L.123-12 à L.123-18 du Code de Commerce, du Décret n°83-1020 du 29/11/1983, des règlements du Comité de la Réglementation Comptable en vigueur à la clôture de l'exercice et du Plan Comptable Général CRC 99-03 du 29/04/99 modifié, dans le respect du principe de prudence et conformément aux hypothèses de base :

- Continuité de l'exploitation ;
- Permanence des méthodes ;
- Indépendance des exercices.

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques.

3. CHANGEMENT DE MÉTHODES, D'ESTIMATION ET DE MODALITÉS D'APPLICATION

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice sont celles généralement appliquées en France dans le respect de la réglementation en vigueur.

4. NOTES SUR LE BILAN

4.1 ACTIF

4.11 Immobilisations incorporelles et corporelles

Elles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire (L) ou dégressif (D) en fonction de la durée de vie prévue. Les taux les plus couramment pratiqués sont les

COMPTES ANNUELS AU 31/12/2017

suivants :

Immobilisations incorporelles et corporelles	Mode (L/D)	Durée
Logiciels	L	Sans objet
Agencements et aménagements	L	5 à 10 Ans
Matériel de transport	L	Sans objet
Matériel informatique	L	2 à 3 Ans
Matériel de bureau	L	5 Ans
Mobilier	L	7 Ans

→ Tableau des immobilisations incorporelles et corporelles

Situation et mouvements Rubriques		Valeur brute à l'ouverture de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Valeur brute à la clôture de l'exercice D = A + B - C
Immo incorporelles	Frais d'établissement	-			-
	Total 1	-	-	-	-
	Autres immobilisations incorporelles	-	-		-
	Immobilisations incorporelles en cours				-
	Total 2	-	-	-	-
Immo corporelles	Installations, agencements et aménagements	64 058.03			64 058.03
	Matériel de bureau et d'informatique	15 570.28	4 636.48		20 206.76
	Mobilier	12 749.16			12 749.16
	Immobilisations corporelles en cours	328 927.63	353 446.74		682 374.37
	Total 3	421 305.10	358 083.22	-	779 388.32
Total (1 + 2 + 3)		421 305.10	358 083.22	-	779 388.32

→ Tableau des amortissements

COMPTES ANNUELS AU 31/12/2017

Situation et mouvements Rubriques		Amortissements cumulés au début de A	Augmentations Dotations de B	Diminutions d'amort. de l'exercice C	Amortissements cumulés à la fin de l'exercice D = A + B - C
Immo incorporelles	Frais d'établissement	-			-
	Total 1	-	-	-	-
	Autres immobilisations incorporelles	-	-		-
	Total 2	-	-	-	-
Immo corporelles	Installations, agencements et aménagements	13 659.42	8 589.28		22 248.70
	Matériel de bureau et d'informatique	15 155.30	1 157.88		16 313.18
	Mobilier	6 574.33	1 821.31		8 395.64
	Immobilisations corporelles en cours				-
	Total 3	35 389.05	11 568.47	-	46 957.52
Total (1 + 2 + 3)		35 389.05	11 568.47	-	46 957.52

4.12 Immobilisations financières

Elles sont constituées du dépôt de garantie versé au titre des locaux loués et de titres de participations.

Elles figurent au bilan pour leur coût d'acquisition.

→ Tableau des immobilisations financières

Situation et mouvements Rubriques	Valeur brute à l'ouverture de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Valeur brute à la clôture de l'exercice D = A + B - C
Participations et créances rattachées		195 504.16		195 504.16
Autres titres immobilisés	-			-
Prêts				-
Autres immobilisations financières	35 797.87	258.16		36 056.03
Total	35 797.87	195 762.32	-	231 560.19

→ Liste des filiales et participations

% de détent°	Renseignements concernant les filiales et participations	Nbre de titres détenus	Montant de la valeur brute inscrite à l'actif
2.00%	SUFFREN DERRY SNC	20	97 000.00

Renseignements concernant les filiales et participations	Capital	Résultat du dernier exercice clos
SUFFREN DERRY SNC	4 850 000.00	(1 506 004.00)

4.13 Créances

Les créances clients et autres créances sont enregistrées à leur valeur nominale. Des provisions pour dépréciation sont constituées au cas par cas afin de couvrir les risques de non recouvrement. Le taux de provision est fonction de l'ancienneté de la créance et de l'échec de la politique de relance. La créance fiscale correspond à un crédit de TVA.

→ **Détail des créances et produits à recevoir**

	Exercice clos le 31/12/2017	Exercice clos le 31/12/2016
Avances et acomptes versés sur commandes	2 429.08	10 057.39
Créances clients		
Clients - factures à établir		
Créances fiscales et sociales	313 278.37	192 645.28
Autres créances	762 230.00	1 380.00
Total	1 077 937.45	204 082.67

→ **État des échéances des créances de l'actif circulant**

	Montant	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
Avances et acomptes versés sur commandes	2 429.08	2 429.08	
Créances clients	-	-	-
Créances fiscales et sociales	313 278.37	313 278.37	
Autres créances	762 230.00	762 230.00	
Total	1 077 937.45	1 077 937.45	-

4.14 Valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières sont comptabilisées à leur valeur d'achat, et présentent à la date d'arrêté un solde de 123 913.97 €.

La valeur liquidative à la clôture de l'exercice fait apparaître une plus-value latente de 3 986.69 €.

4.15 Provisions pour dépréciation

NÉANT

4.16 Disponibilités et concours bancaires courants

Les disponibilités sont constituées de soldes de comptes bancaires à vue évalués à leur valeur nominale. Les comptes bancaires présentent un solde de 30 280.99 € à la clôture de l'exercice.

4.17 Charges constatées d'avance

Le poste de charges constatées d'avance est composé de la quote-part des charges d'exploitation relative à l'exercice suivant.

Détail des charges constatées d'avance

COMPTES ANNUELS AU 31/12/2017

Description - Nature	31/12/2017	31/12/2016
Charges d'exploitation	40 774.52	138.66
Charges financières	-	-
Charges exceptionnelles	-	-
Total	40 774.52	138.66

4.2 PASSIF

4.21 Capitaux propres

Le capital est composé en début d'exercice de 20 000 actions de 10 euros.

Au cours de l'exercice 2017, la société a procédé à une augmentation de capital en numéraire par émission de 105 000 actions de 10 euros, intégralement souscrite par l'associée unique.

A la fin de l'exercice, le capital de la société est constitué de 125 000 actions d'une valeur nominale de 10 euros intégralement libérées

→ Tableau de variation des capitaux propres

Libellé	Solde à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la clôture de l'exercice
	A	B	C	D = A + B - C
Capital	200 000.00	1 050 000.00		1 250 000.00
Réserve légale	-			-
Autres réserves	-			-
Report à nouveau	(728 631.30)	(218 220.03)		(946 851.33)
Résultat comptable	(218 220.03)	(261 786.00)	(218 220.03)	(261 786.00)
Subventions d'investissements	-			-
Provisions réglementées	-			-
Total	(746 851.33)	569 993.97	(218 220.03)	41 362.67

4.22 Provisions pour risques et charges

NÉANT

4.23 Dettes

Les dettes sont toutes à échéance à moins d'un an à l'exception des apports en compte courants de l'associé pour 2 107 980 €.

Détail des dettes et charges à payer

COMPTES ANNUELS AU 31/12/2017

	Exercice clos le 31/12/2017	Exercice clos le 31/12/2016
Emprunts et dettes financières divers		
Dettes fournisseurs	67 479.15	27 943.81
Fournisseurs - factures non parvenues	4 668.00	10 966.80
Dettes auprès du personnel		
Personnel - charges à payer	3 567.35	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	11 840.75	
Autres impôts et taxes assimilées		
Autres dettes	2 107 980.00	1 464 000.00
Total	2 195 535.25	1 502 910.61

→ État des échéances des dettes

	Montant	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts et dettes financières divers	-	-		
Dettes fournisseurs	67 479.15	67 479.15		
Dettes auprès du personnel	-	-		
Personnel - charges à payer	3 567.35	3 567.35		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	11 840.75	11 840.75		
Autres impôts et taxes assimilées	-	-		
Autres dettes	2 107 980.00	-	2 107 980.00	
Total	2 190 867.25	82 887.25	2 107 980.00	-

→ Information sur les délais de paiement des fournisseurs

Dettes échues	Dettes non échues			
	Moins de 30 jours	De 31 à 60 jours	De 61 à 90 jours	Plus de 90 jours
-	64 645.25		2 833.90	

5. NOTES SUR LE COMPTE DE RÉSULTAT

5.1 Chiffre d'affaires

→ Ventilation du chiffre d'affaire par nature

	Exercice clos le 31/12/2017	Exercice clos le 31/12/2016
Vente de marchandises		
Production vendue - biens		
Production vendue - services	-	-
Total	-	-

→ Ventilation du chiffre d'affaires par activité et par marché géographique

	Vente de marchandises	Production vendue - biens	Production vendue - services	Total
France			-	-
UE et hors UE			-	-
Total	-	-	-	-

5.2 Transferts de charges

Néant

5.3 Informations relatives aux charges de personnel

Tableau des charges de personnel

	Exercice clos le 31/12/2017	Exercice clos le 31/12/2016
Salaires et traitements	21 948.45	
Charges sociales	9 029.63	
Total	30 978.08	-
Effectif moyen	1.00	-

Effectif par catégories

	Exercice clos le 31/12/2017	Exercice clos le 31/12/2016
Cadres	1.00	-
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	-	-
Ouvriers		
Total	1.00	-

5.4 Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels enregistrent les mouvements liés à la cession des immobilisations corporelles intervenue dans l'exercice :

→ Produits de cession d'éléments d'actif	480 €
→ Valeurs nettes comptables d'éléments d'actif cédés	-480 €
→ Charges diverses	-1 380 €

5.5 Informations relatives à l'impôt

→ Résultat fiscal de l'exercice

COMPTES ANNUELS AU 31/12/2017

Résultat fiscal		(286 191.00)
Calcul de l'impôt	✓ Taux normal 15 %	-
	✓ Taux normal 33,33 %	-
	✓ Contribution sociale 3,3 %	-
	Total impôt	-

→ Répartition de l'impôt

	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net
Résultat courant	(259 956.00)	-	(259 956.00)
Résultat exceptionnel	(1 830.00)	-	(1 830.00)
Total	(261 786.00)	-	(261 786.00)

→ Tableau d'accroissements et d'allègements de la dette future d'impôt

		Montants
Accroissements	✓ Provisions réglementées	
	✓ Autres - Plus values nettes à court terme - Charges à répartir	-
	Total accroissements	-
Allègements	✓ Provisions non déductibles l'année de comptabilisation - Provisions pour litige - Provisions pour indemnité de départ à la retraite - Autres provisions	-
	✓ Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM	-
	✓ Provisions non déductibles l'année de comptabilisation - Reports moins values nettes à long terme	-
	✓ Reports déficitaires	932 060.00
Total allègements		932 060.00

6. ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

6.1 Rémunération des dirigeants

NÉANT

6.2 Engagement en matière de pensions et retraites

NÉANT

COURIER CONSEIL

Société par Actions Simplifiée au capital variable minimum de 200 000.00 €
Siège social : 12 rue de Castiglione – 75001 - PARIS
790 020 564 R.C.S PARIS

PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE EN DATE DU 29 JUIN 2018

--◇--

L'an deux mille dix-huit,
Le vingt-neuf juin,

Madame Maria Helena GONCALVES et Monsieur Marc SCHMIT, représentants de la société ALIX VENTURE SARL associée unique de la société par actions simplifiée **COURIER CONSEIL**, dont la présidence est assurée par Monsieur Hervé VINCIGUERRA, ont donné pouvoir à Madame Laurence HENNES, au sein du cabinet d'expertise-comptable de la société, de les représenter aux fins de statuer sur les questions suivantes :

- Rapport de gestion du président sur la situation et l'activité de la société au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2017,
- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2017. Quitus au Président,
- Décisions relatives aux conventions visées par l'article L.227-10 du Code de Commerce,
- Affectation des résultats 2017,
- Rémunération du Président,
- Pouvoir en vue des formalités.

L'associée unique est en possession des documents suivants :

- le rapport de gestion du Président,
- le texte des décisions soumises à l'assemblée,
- les statuts de la société,
- l'inventaire et les comptes annuels comprenant le bilan au 31 décembre 2017, le compte de résultat de l'exercice clos à cette date, et l'annexe,
- les rapports du Commissaire aux Comptes
- le registre des procès-verbaux d'assemblées.

Puis le Président déclare que l'inventaire, les comptes annuels, le rapport de gestion, les rapports du commissaire aux comptes, ainsi que le texte des résolutions proposées, ont été tenus au siège social, dans le délai légal.

L'associée unique, représentée par Madame Laurence HENNES, a pris les décisions suivantes :

PREMIERE DECISION

L'associée unique, connaissance prise du rapport de gestion du Président et du rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels de l'exercice 2017, approuve dans toutes les parties le rapport de gestion, les comptes et le bilan de l'exercice 2017, tels qu'ils sont présentés et qui font ressortir :

- une perte de

261 786,00 €

L'associée unique approuve en conséquence les actes de gestion accomplis au cours de l'exercice écoulé. Elle donne à Monsieur Hervé VINCIGUERRA, Président, quitus de son mandat pour ledit exercice.

DEUXIEME DECISION

L'associée unique prend acte du rapport spécial établi par le Commissaire aux Comptes conformément à l'article L. 227-10 du code de commerce et déclare approuver les conventions qui y sont visées.

TROISIEME DECISION

L'associée unique approuve l'affectation de la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2017 proposée par le Président, à savoir :

- au compte report à nouveau 261 786,00 €

QUATRIEME DECISION

L'associée unique prend acte du fait qu'il n'a été versé aucune rémunération au Président au titre de ses fonctions en 2017 et décide de ne pas lui attribuer de rémunération pour son mandat au titre de l'exercice 2018.

CINQUIEME DECISION

L'associée unique délègue tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait des présentes à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.

Rien n'étant plus à l'ordre du jour, la séance est levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé, après lecture, par la mandataire des représentants de l'associée unique et par le Président.



Madame Laurence HENNES



Monsieur Hervé VINCIGUERRA

COURIER CONSEIL

Société par Actions Simplifiée au capital de 200.000 Euros

Siège Social : 12, rue de Castiglione
75001 PARIS

R.C.S. PARIS 790 020 564

**RAPPORT
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017**

COURIER CONSEIL

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017

A l'associé,

I - OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **COURIER CONSEIL** relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

2 - FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période allant du début de l'exercice jusqu'à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

3 - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

4 - VERIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSES A L'ASSOCIE

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés à l'associé sur la situation financière et les comptes annuels.

5 - RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

6 - RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS.

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives.

L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative.

Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Paris, le 13 juin 2018.

VAL AUDIT
Société de Commissaires aux Comptes

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large, stylized loop followed by a horizontal line and a small mark at the end.

Bernard BLIAH
Mandataire social

BILAN - ACTIF

(Devise : EUR)

DUREE DE L'EXERCICE		12	mois	EXERCICE N, CLOS LE			EXERCICE N-1
DUREE DE L'EXERCICE PRECEDENT		12	mois	31.12.17			31.12.16
		BRUT	Amort., Provis.	NET	NET		
Capital souscrit non appelé		(O)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances & acomptes sur immob. incorporelles						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions						
	Install. techniques, Matériel & Outill. industriels						
	Autres immobilisations corporelles			97 013.95	46 957.52	50 056.43	56 988.42
	Immobilisations en cours			682 374.37		682 374.37	328 927.63
	Avances & acomptes						
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations			97 000.00		97 000.00	
	Créances rattachées à des participations			98 504.16		98 504.16	
	Autres titres immobilisés						
Prêts							
Autres immobilisations financières			36 056.03		36 056.03	35 797.87	
TOTAL		(I)		1 010 948.51	46 957.52	963 990.99	421 713.92
ACTIF CIRCULANT	STOCKS						
	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			2 429.08		2 429.08	10 057.39
	CREANCES						
	Clients & comptes rattachés						
	Autres créances			1 075 508.37		1 075 508.37	194 025.28
Capital souscrit & appelé, non versé							
DIVERS							
Valeurs mobilières de placement			123 913.97		123 913.97	123 913.97	
Disponibilités			30 280.99		30 280.99	6 210.06	
COMPTES DE REGUL.	Charges constatées d'avance			40 774.52		40 774.52	138.66
	TOTAL		(II)	1 272 906.93		1 272 906.93	334 345.36
	Frais d'émission d'emprunt à étaler			(III)			
	Primes de remboursement des obligations			(IV)			
	Ecart de conversion actif			(V)			
TOTAL GENERAL		(O A V)		2 283 855.44	46 957.52	2 236 897.92	756 059.28

BILAN - PASSIF

(Devise : EUR)

		EXERCICE N 31.12.17	EXERCICE N-1 31.12.16
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel	1 250 000.00	200 000.00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	-946 851.33	-728 631.30
	RESULTAT DE L'EXERCICE (BENEFICE OU PERTE)	-261 786.00	-218 220.03
	Subventions d'investissements		
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	41 362.67	-746 851.33	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
TOTAL (II)			
PROVISIONS POUR RISQUES & CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
TOTAL (III)			
DETTES	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit		
	Emprunts & dettes financières divers	2 107 980.00	1 464 000.00
	Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	72 147.15	38 910.61
	Dettes fiscales et sociales	15 408.10	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes		
COMPTE REGUL.	Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	2 195 535.25	1 502 910.61	
	Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I A V)	2 236 897.92	756 059.28	

COMPTE DE RESULTAT

(Devise : EUR)

		12 mois	EXERCICE N	EXERCICE N-1	
		12 mois	31.12.17	31.12.16	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises (France Export)				
	Production vendue - Biens (France Export)				
	Production vendue - Services (France Export)				
	CHIFFRES D'AFFAIRES NETS (France Export)				
	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur amortissements & provisions, Transfert de charges Autres produits			9.50	
	TOTAL - PRODUITS D'EXPLOITATION (I)			9.50	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) Variation de stock (Marchandises) Achats matières premières et autres approvisionnements Variation de stock (Matières premières & approvisionnements) Autres achats et charges externes		208 460.27	197 765.65	
	Impôts, taxes et versements assimilés		10 453.34	10 119.57	
	Salaires et traitements		21 948.45		
	Charges sociales		9 029.63		
	Dotations aux amortissements : sur immobilisations		11 568.47	10 652.25	
	Dotations aux provisions : sur immobilisations				
	Dotations aux provisions : sur actif circulant				
	Dotations aux provisions : pour risques et charges				
	Autres charges				
		TOTAL - CHARGES D'EXPLOITATION (II)		261 460.16	218 537.47
		RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		-261 460.16	-218 527.97
OPERATIONS EN COMMUN	Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
	Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS ARRÊTÉS AU 31/12/2017

Au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 236 897.92€ et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un perte de 261 786.00€.

L'exercice a une durée de 12 mois, correspondant à l'année civile 31/12/2017

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

=====

Sommaire

1. FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE.....	8
2. PRINCIPES, RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	8
3. CHANGEMENT DE MÉTHODES, D'ESTIMATION ET DE MODALITÉS D'APPLICATION	8
4. NOTES SUR LE BILAN.....	8
4.1 ACTIF.....	8
4.11 Immobilisations incorporelles et corporelles.....	8
4.12 Immobilisations financières	10
4.13 Créances.....	10
4.14 Valeurs mobilières de placement.....	11
4.15 Provisions pour dépréciation	11
4.16 Disponibilités et concours bancaires courants	11
4.17 Charges constatées d'avance	11
4.2 PASSIF	12
4.21 Capitaux propres.....	12
4.22 Provisions pour risques et charges	12
4.23 Dettes.....	12
5. NOTES SUR LE COMPTE DE RÉSULTAT	13
5.1 CHIFFRE D'AFFAIRES.....	13
5.2 TRANSFERTS DE CHARGES.....	14
5.3 INFORMATIONS RELATIVES AUX CHARGES DE PERSONNEL	14
5.4 PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS	14
5.5 INFORMATIONS RELATIVES À L'IMPÔT	14
6. ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS..	16
6.1 RÉMUNÉRATION DES DIRIGEANTS	16
6.2 ENGAGEMENT EN MATIÈRE DE PENSIONS ET RETRAITES.....	16

1. FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

La société poursuit ses travaux de rénovation de ses locaux professionnels. L'activité est provisoirement suspendue.

La société a fait l'objet d'une vérification de comptabilité au cours de l'exercice. Aucun redressement n'a été notifié à l'issue du contrôle.

Une augmentation de capital en numéraire d'un montant de 1 050 000 € a été souscrite par la société Alix Venture SARL, associée unique de la société Courier Conseil.

La société fait partie du groupe fiscal intégré Evry Lenine depuis le 01 janvier 2017.

2. PRINCIPES, RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de la société ont été élaborés et présentés conformément aux dispositions des articles L.123-12 à L.123-18 du Code de Commerce, du Décret n°83-1020 du 29/11/1983, des règlements du Comité de la Réglementation Comptable en vigueur à la clôture de l'exercice et du Plan Comptable Général CRC 99-03 du 29/04/99 modifié, dans le respect du principe de prudence et conformément aux hypothèses de base :

- Continuité de l'exploitation ;
- Permanence des méthodes ;
- Indépendance des exercices.

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques.

3. CHANGEMENT DE MÉTHODES, D'ESTIMATION ET DE MODALITÉS D'APPLICATION

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice sont celles généralement appliquées en France dans le respect de la réglementation en vigueur.

4. NOTES SUR LE BILAN

4.1 ACTIF

4.11 Immobilisations incorporelles et corporelles

Elles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire (L) ou dégressif (D) en fonction de la durée de vie prévue. Les taux les plus couramment pratiqués sont les

COMPTES ANNUELS AU 31/12/2017

suivants :

Immobilisations incorporelles et corporelles	Mode (L/D)	Durée
Logiciels	L	Sans objet
Agencements et aménagements	L	5 à 10 Ans
Matériel de transport	L	Sans objet
Matériel informatique	L	2 à 3 Ans
Matériel de bureau	L	5 Ans
Mobilier	L	7 Ans

→ Tableau des immobilisations incorporelles et corporelles

Situation et mouvements Rubriques		Valeur brute à l'ouverture de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Valeur brute à la clôture de l'exercice D = A + B - C
Immo incorporelles	Frais d'établissement	-			-
	Total 1	-	-	-	-
	Autres immobilisations incorporelles	-	-		-
	Immobilisations incorporelles en cours				-
	Total 2	-	-	-	-
Immo corporelles	Installations, agencements et aménagements	64 058.03			64 058.03
	Matériel de bureau et d'informatique	15 570.28	4 636.48		20 206.76
	Mobilier	12 749.16			12 749.16
	Immobilisations corporelles en cours	328 927.63	353 446.74		682 374.37
	Total 3	421 305.10	358 083.22	-	779 388.32
Total (1 + 2 + 3)		421 305.10	358 083.22	-	779 388.32

→ Tableau des amortissements

COMPTES ANNUELS AU 31/12/2017

Situation et mouvements Rubriques		Amortissements cumulés au début de A	Augmentations Dotations de B	Diminutions d'amort. de l'exercice C	Amortissements cumulés à la fin de l'exercice D = A + B - C
Immo incorporelles	Frais d'établissement	-			-
	Total 1	-	-	-	-
	Autres immobilisations incorporelles	-	-		-
	Total 2	-	-	-	-
Immo corporelles	Installations, agencements et aménagements	13 659.42	8 589.28		22 248.70
	Matériel de bureau et d'informatique	15 155.30	1 157.88		16 313.18
	Mobilier	6 574.33	1 821.31		8 395.64
	Immobilisations corporelles en cours				-
	Total 3	35 389.05	11 568.47	-	46 957.52
Total (1 + 2 + 3)		35 389.05	11 568.47	-	46 957.52

4.12 Immobilisations financières

Elles sont constituées du dépôt de garantie versé au titre des locaux loués et de titres de participations.

Elles figurent au bilan pour leur coût d'acquisition.

→ Tableau des immobilisations financières

Situation et mouvements Rubriques	Valeur brute à l'ouverture de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Valeur brute à la clôture de l'exercice D = A + B - C
Participations et créances rattachées		195 504.16		195 504.16
Autres titres immobilisés	-			-
Prêts				-
Autres immobilisations financières	35 797.87	258.16		36 056.03
Total	35 797.87	195 762.32	-	231 560.19

→ Liste des filiales et participations

% de détent°	Renseignements concernant les filiales et participations	Nbre de titres détenus	Montant de la valeur brute inscrite à l'actif
2.00%	SUFFREN DERRY SNC	20	97 000.00

Renseignements concernant les filiales et participations	Capital	Résultat du dernier exercice clos
SUFFREN DERRY SNC	4 850 000.00	(1 506 004.00)

4.13 Créances

Les créances clients et autres créances sont enregistrées à leur valeur nominale. Des provisions pour dépréciation sont constituées au cas par cas afin de couvrir les risques de non recouvrement. Le taux de provision est fonction de l'ancienneté de la créance et de l'échec de la politique de relance. La créance fiscale correspond à un crédit de TVA.

→ **Détail des créances et produits à recevoir**

	Exercice clos le 31/12/2017	Exercice clos le 31/12/2016
Avances et acomptes versés sur commandes	2 429.08	10 057.39
Créances clients		
Clients - factures à établir		
Créances fiscales et sociales	313 278.37	192 645.28
Autres créances	762 230.00	1 380.00
Total	1 077 937.45	204 082.67

→ **État des échéances des créances de l'actif circulant**

	Montant	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
Avances et acomptes versés sur commandes	2 429.08	2 429.08	
Créances clients	-	-	-
Créances fiscales et sociales	313 278.37	313 278.37	
Autres créances	762 230.00	762 230.00	
Total	1 077 937.45	1 077 937.45	-

4.14 Valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières sont comptabilisées à leur valeur d'achat, et présentent à la date d'arrêté un solde de 123 913.97 €.

La valeur liquidative à la clôture de l'exercice fait apparaître une plus-value latente de 3 986.69 €.

4.15 Provisions pour dépréciation

NÉANT

4.16 Disponibilités et concours bancaires courants

Les disponibilités sont constituées de soldes de comptes bancaires à vue évalués à leur valeur nominale. Les comptes bancaires présentent un solde de 30 280.99 € à la clôture de l'exercice.

4.17 Charges constatées d'avance

Le poste de charges constatées d'avance est composé de la quote-part des charges d'exploitation relative à l'exercice suivant.

Détail des charges constatées d'avance

COMPTES ANNUELS AU 31/12/2017

Description - Nature	31/12/2017	31/12/2016
Charges d'exploitation	40 774.52	138.66
Charges financières	-	-
Charges exceptionnelles	-	-
Total	40 774.52	138.66

4.2 PASSIF

4.21 Capitaux propres

Le capital est composé en début d'exercice de 20 000 actions de 10 euros.

Au cours de l'exercice 2017, la société a procédé à une augmentation de capital en numéraire par émission de 105 000 actions de 10 euros, intégralement souscrite par l'associée unique.

A la fin de l'exercice, le capital de la société est constitué de 125 000 actions d'une valeur nominale de 10 euros intégralement libérées

→ Tableau de variation des capitaux propres

Libellé	Solde à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la clôture de l'exercice
	A	B	C	D = A + B - C
Capital	200 000.00	1 050 000.00		1 250 000.00
Réserve légale	-			-
Autres réserves	-			-
Report à nouveau	(728 631.30)	(218 220.03)		(946 851.33)
Résultat comptable	(218 220.03)	(261 786.00)	(218 220.03)	(261 786.00)
Subventions d'investissements	-			-
Provisions réglementées	-			-
Total	(746 851.33)	569 993.97	(218 220.03)	41 362.67

4.22 Provisions pour risques et charges

NÉANT

4.23 Dettes

Les dettes sont toutes à échéance à moins d'un an à l'exception des apports en compte courants de l'associé pour 2 107 980 €.

Détail des dettes et charges à payer

COMPTES ANNUELS AU 31/12/2017

	Exercice clos le 31/12/2017	Exercice clos le 31/12/2016
Emprunts et dettes financières divers		
Dettes fournisseurs	67 479.15	27 943.81
Fournisseurs - factures non parvenues	4 668.00	10 966.80
Dettes auprès du personnel		
Personnel - charges à payer	3 567.35	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	11 840.75	
Autres impôts et taxes assimilées		
Autres dettes	2 107 980.00	1 464 000.00
Total	2 195 535.25	1 502 910.61

→ État des échéances des dettes

	Montant	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts et dettes financières divers	-	-		
Dettes fournisseurs	67 479.15	67 479.15		
Dettes auprès du personnel	-	-		
Personnel - charges à payer	3 567.35	3 567.35		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	11 840.75	11 840.75		
Autres impôts et taxes assimilées	-	-		
Autres dettes	2 107 980.00	-	2 107 980.00	
Total	2 190 867.25	82 887.25	2 107 980.00	-

→ Information sur les délais de paiement des fournisseurs

Dettes échues	Dettes non échues			
	Moins de 30 jours	De 31 à 60 jours	De 61 à 90 jours	Plus de 90 jours
-	64 645.25		2 833.90	

5. NOTES SUR LE COMPTE DE RÉSULTAT

5.1 Chiffre d'affaires

→ Ventilation du chiffre d'affaire par nature

	Exercice clos le 31/12/2017	Exercice clos le 31/12/2016
Vente de marchandises		
Production vendue - biens		
Production vendue - services	-	-
Total	-	-

→ Ventilation du chiffre d'affaires par activité et par marché géographique

COMPTES ANNUELS AU 31/12/2017

	Vente de marchandises	Production vendue - biens	Production vendue - services	Total
France			-	-
UE et hors UE			-	-
Total	-	-	-	-

5.2 Transferts de charges

Néant

5.3 Informations relatives aux charges de personnel

Tableau des charges de personnel

	Exercice clos le 31/12/2017	Exercice clos le 31/12/2016
Salaires et traitements	21 948.45	
Charges sociales	9 029.63	
Total	30 978.08	-
Effectif moyen	1.00	-

Effectif par catégories

	Exercice clos le 31/12/2017	Exercice clos le 31/12/2016
Cadres	1.00	-
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	-	-
Ouvriers		
Total	1.00	-

5.4 Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels enregistrent les mouvements liés à la cession des immobilisations corporelles intervenue dans l'exercice :

→ Produits de cession d'éléments d'actif	480 €
→ Valeurs nettes comptables d'éléments d'actif cédés	-480 €
→ Charges diverses	-1 380 €

5.5 Informations relatives à l'impôt

→ Résultat fiscal de l'exercice

COMPTES ANNUELS AU 31/12/2017

Résultat fiscal		(286 191.00)
Calcul de l'impôt	✓ Taux normal 15 %	-
	✓ Taux normal 33,33 %	-
	✓ Contribution sociale 3,3 %	-
	Total impôt	-

→ Répartition de l'impôt

	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net
Résultat courant	(259 956.00)	-	(259 956.00)
Résultat exceptionnel	(1 830.00)	-	(1 830.00)
Total	(261 786.00)	-	(261 786.00)

→ Tableau d'accroissements et d'allègements de la dette future d'impôt

		Montants
Accroissements	✓ Provisions réglementées	
	✓ Autres - Plus values nettes à court terme - Charges à répartir	-
	Total accroissements	-
Allègements	✓ Provisions non déductibles l'année de comptabilisation - Provisions pour litige - Provisions pour indemnité de départ à la retraite - Autres provisions	-
	✓ Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM	-
	✓ Provisions non déductibles l'année de comptabilisation - Reports moins values nettes à long terme	-
	✓ Reports déficitaires	932 060.00
Total allègements		932 060.00

6. ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

6.1 Rémunération des dirigeants

NÉANT

6.2 Engagement en matière de pensions et retraites

NÉANT