



RCS : LILLE METROPOLE

Code greffe : 5910

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2004 B 01070

Numéro SIREN : 477 804 835

Nom ou dénomination : A.S. & R.C. Associés

Ce dépôt a été enregistré le 26/04/2017 sous le numéro de dépôt 5936

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE LILLE MÉTROPOLE

445 boulevard Gambetta
CS 60455
59338 Tourcoing Cedex

SANSO Conseil & Expertise comptable
Business Park - Bâtiment F -
87 rue du Molinel
BP 41044
59701 Marcq en Baroeul Cedex

RECEPISSE DE DEPOT DES COMPTES ET BILANS ANNUELS

Dénomination : A.S. & R.C. Associés

Numéro RCS : 477 804 835

Numéro Gestion : 2004B01070

Forme Juridique : Société à responsabilité limitée

Adresse: 23 rue Auguste Bonte
59000 Lille

Dépôt des Comptes Annuels

Exercice clôturé le : 30/06/2015

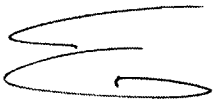
Durée de l'exercice : 12 mois

Comptes annuels déposé le : 25/04/2017

Sous le numéro : 5936

Délivré à Lille Métropole le 26 avril 2017

Le Greffier,



217 Sec 936 00

Sanso - Membre de l'Ordre des Experts Comptables de Lille
Membre de la Compagnie des Conseils et Experts Comptables
Business Park - Bâtiment F - 87 rue du Molinel - BP 41044 - 59701 Marcq-en-Baroeul Cedex
Sarl au capital de 118 000 € - RCS Roubaix Tourcoing B 451 125 603
T 03 20 14 65 00 - F 03 28 04 65 19 - www.antaris.fr

Sanso
CONSEIL & EXPERTISE COMPTABLE

Gestion prévisionnelle

Évaluation et transmission
d'entreprises

Comptabilité

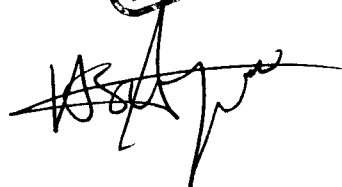
SARL AS RC ASSOCIES

23 Rue Auguste Bonte

59000 LILLE

COMPTES ANNUELS
du 01/07/2014 au 30/06/2015

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**



Etats financiers au 30/06/2015

**Compte
de
résultat**

Compte de Résultat

1/2

		30/06/2015		30/06/2014
		France	Exportation	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	462 037		462 037
	Production vendue (Biens)			475 972
	Production vendue (Services et Travaux)	10 200		10 200
	Montant net du chiffre d'affaires	472 237		472 237
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation			
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		136	1 289
	Autres produits		53	1
	Total des produits d'exploitation (1)		472 427	477 262
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		157 300	151 916
	Variation de stock		671	(942)
	Achats de matières et autres approvisionnements		13 158	14 292
	Variation de stock		(343)	
	Autres achats et charges externes		151 363	145 493
	Impôts, taxes et versements assimilés		3 040	2 591
	Salaires et traitements		88 380	72 388
	Charges sociales du personnel		18 954	16 547
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations		8 320	9 791
	- charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations			
	- sur actif circulant			
	Dotations aux provisions			
	Autres charges		650	670
	Total des charges d'exploitation (2)		441 492	412 746
RESULTAT D'EXPLOITATION			30 935	64 516

Compte de Résultat

2/2

		30/06/2015	30/06/2014
RESULTAT D'EXPLOITATION		30 935	64 516
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers		
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	691	610
	Total des charges financières	691	610
RESULTAT FINANCIER		(691)	(610)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		30 244	63 906
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	378	-
	Total des produits exceptionnels	378	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	300	15 469
	Total des charges exceptionnelles	300	16 575
RESULTAT EXCEPTIONNEL		78	(16 575)
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		3 742	7 703
TOTAL DES PRODUITS		472 804	477 262
TOTAL DES CHARGES		446 224	437 634
RESULTAT DE L'EXERCICE		26 580	39 628
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Etats financiers au 30/06/2015

Bilan

Bilan Actif

30/06/2015					30/06/2014
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)	121 959		121 959	121 959
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	34 372	30 898	3 474	5 142
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	46 271	41 952	4 319	6 210
	Autres immobilisations corporelles	30 343	22 976	7 367	10 504
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				29 784
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	934		934	934
TOTAL (II)		233 878	95 826	138 052	174 533
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	343		343	
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	1 653		1 653	2 324
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	59 596		59 596	42 937
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	48 568		48 568	102 855
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	110 160		110 160	148 116
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		344 038	95 826	248 212	322 648
(1) dont droit au bail					121 959
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an					30 718
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

		30/06/2015	30/06/2014
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	8 000	8 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	800	800
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées	144 362	178 937
	Autres réserves		
	Report à nouveau		25 797
	Résultat de l'exercice	26 580	39 628
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		179 742	253 162
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total des provisions			
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	9 458	13 416
	Emprunts et dettes financières divers	13 993	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 167	27 178
	Dettes fiscales et sociales	23 852	21 102
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		7 790
	Produits constatés d'avance (1)		
Total des dettes		68 470	69 486
	Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF		248 212	322 648
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		26 580,28	39 627,65
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		68 470	60 028
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Etats financiers au 30/06/2015

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **248 212 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 472 804 euros** et un total **charges de 446 224 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 26 580 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/07/2014** et finit le **30/06/2015**.

Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2015
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
Total immobilisations incorporelles	121 959					121 959
Total immobilisations corporelles	109 362		1 623			110 986
Total immobilisations financières	30 718				29 784	934
TOTAL	262 039		1 623		29 784	233 878

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2015
		Dotations	Diminutions	
Total immobilisations incorporelles				
Total immobilisations corporelles	87 506	8 320		95 826
TOTAL	87 506	8 320		95 826

Provisions

	Provisions début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Provisions au 30/06/2015
Provisions règlementées				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour dépréciation				
TOTAL				

Capital social

	30/06/2015	Nombre	Val. Nominale	Montant
Actions / Parts sociales				
Du capital social début exercice		500,00	16,0000	8 000,00
Emises pendant l'exercice			0,0000	
Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
Du capital social fin d'exercice		500,00	16,0000	8 000,00

Créances

	30/06/2015	1 an au plus	plus d'1 an
Actif immobilisé	934		934
Actif circulant et charges constatées d'avances	59 596	59 596	
TOTAL	60 529	59 596	934

Dettes

	30/06/2015	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
Dettes auprès des établissements de crédit	9 458	9 458		
Dettes financières diverses	13 993	13 993		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 167	21 167		
Dettes fiscales et sociales	23 852	23 852		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	68 470	68 470		

Plusieurs postes du Bilan

	30/06/2015	Entreprises liées	Entreprises avec un lien de participation	Dettes, créances représentées par effets de commerce
Capital souscrit non appelé Bilan Actif Actif immobilisé Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles Avances, acomptes sur immobilisations corporelles Participations Créances sur participations Prêts Autres titres immobilisés Autres immobilisations financières Actif circulant Avances, acomptes versés sur commandes Clients et comptes rattachés Autres créances Capital souscrit appelé non versé Valeurs mobilières de placement Disponibilités				
Dettes Bilan Passif Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes envers établissements de crédits Emprunts et dettes financières divers Avances, acomptes versés sur commandes Dettes fournisseurs comptes rattachés Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes				

Annexe CICE

Le Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (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.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- comptabilisation en diminution des charges de personnel, par un crédit dans un sous compte 64

~~— comptabilisation en diminution de l'impôt sur les sociétés~~

La prise en compte du CICE impacte les états financiers par la matérialisation de l'élément suivant :

- Crédit d'impôt pour un montant de 5317 euros

Charges à payer

30/06/2015

Total des Charges à payer		12 596
Emprunts et dettes financières divers		177
DETTES RATT PART : INTERETS CO	177	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		6 148
FOURNIS.FACT.NON PAR	6 148	
Dettes fiscales et sociales		6 271
CONGES A PAYER	3 983	
ORG.SOC. CH/CONGES A	1 022	
FORMATION CONTINUE	264	
TAXE APPRENTISSAGE	326	
ETAT AUTRES CH. A PA	675	

AS & RC ASSOCIES
Société à responsabilité limitée
au capital de 8 000 euros
Siège social : 23 rue Auguste Bonte 59000 LILLE
477 804 835 RCS LILLE METROPOLE

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 31 DECEMBRE 2015

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2015

DEUXIEME DECISION

L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 26.580,28 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 26.580,28 euros
Affecté en totalité au compte « réserves règlementées »
S'élevant ainsi de 144.362,12 euros à 170.942,40 euros

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

EXERCICE	DIVIDENDE GLOBAL	DIVIDENDE PAR TITRE
30 juin 2014	100.000 euros	200 euros
30 juin 2013	Néant	-
30 juin 2012	Néant	-

Certifié conforme,
La Gérance.

