



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 5937

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE LILLE MÉTROPOLÉ

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 : 30/06/2016

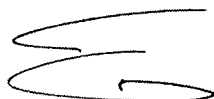
Durée de l'exercice : 12 mois

Comptes annuels déposé le : 25/04/2017

Sous le numéro : 5937

Délivré à Lille Métropole le 26 avril 2017

Le Greffier,



217 505 937 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.antisaris.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 01/07/2015 au 30/06/2016

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Assafjel

Etats financiers au 30/06/2016

**Compte
de
résultat**

Compte de Résultat

1/2

		30/06/2016		30/06/2015
		France	Exportation	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	446 949		446 949
	Production vendue (Biens)			462 037
	Production vendue (Services et Travaux)	1 496		10 200
	Montant net du chiffre d'affaires	448 445		472 237
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation			
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			136
	Autres produits			53
	Total des produits d'exploitation (1)			448 609
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			152 582
	Variation de stock			(806)
	Achats de matières et autres approvisionnements			12 485
	Variation de stock			(73)
	Autres achats et charges externes			150 924
	Impôts, taxes et versements assimilés			2 457
	Salaires et traitements			93 668
	Charges sociales du personnel			18 104
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations			7 319
	- charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations			
	- sur actif circulant			
	Dotations aux provisions			
	Autres charges			504
	Total des charges d'exploitation (2)			437 164
	RESULTAT D'EXPLOITATION			11 445
				30 935

Compte de Résultat

2/2

		30/06/2016	30/06/2015
RESULTAT D'EXPLOITATION		11 445	30 935
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)	473	691
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		473	691
RESULTAT FINANCIER		(473)	(691)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		10 972	30 244
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		378
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		378
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		300
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		300
RESULTAT EXCEPTIONNEL			78
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		837	3 742
TOTAL DES PRODUITS		448 609	472 804
TOTAL DES CHARGES		438 474	446 224
RESULTAT DE L'EXERCICE		10 135	26 580
(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 30/06/2016

Bilan

Bilan Actif

		30/06/2016			30/06/2015
		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	32 543	1 829	3 474
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	47 271	44 149	3 122	4 319
	Autres immobilisations corporelles	30 343	26 453	3 890	7 367
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	934		934	934
TOTAL (II)		234 878	103 145	131 733	138 052
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	416		416	343
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	2 459		2 459	1 653
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	50 851		50 851	59 596
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	58 335		58 335	48 568
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	112 061		112 061	110 160
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		346 940	103 145	243 795	248 212
(1) dont droit au bail				121 959	121 959
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				934	
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

		30/06/2016	30/06/2015
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	8 000	8 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	800	800
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées	170 942	144 362
	Autres réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	10 135	26 580
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		189 877	179 742
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)	5 351	9 458
	Emprunts et dettes financières divers	4 693	13 993
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	22 600	21 167
	Dettes fiscales et sociales	21 204	23 852
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	68	
	Produits constatés d'avance (1)		
Total des dettes		53 918	68 470
	Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF		243 795	248 212
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		10 134,99	26 580,28
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		52 827	68 470
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Etats financiers au 30/06/2016

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 **243 795** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **448 609** euros et un total **charges** de **438 474** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **10 135** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2015** et finit le **30/06/2016**.

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 30/06/2016
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
Total immobilisations incorporelles	121 959					121 959
Total immobilisations corporelles	110 986		1 000			111 986
Total immobilisations financières	934					934
TOTAL	233 878		1 000			234 878

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2016
		Dotations	Diminutions	
Total immobilisations incorporelles				
Total immobilisations corporelles	95 826	7 319		103 145
TOTAL	95 826	7 319		103 145

Provisions

	Provisions début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Provisions au 30/06/2016
Provisions réglementées				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour dépréciation				
TOTAL				

Capital social

	30/06/2016	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

	30/06/2016	1 an au plus	plus d'1 an
Actif immobilisé	934	934	
Actif circulant et charges constatées d'avances	50 851	50 851	
TOTAL	51 785	51 785	

Dettes

	30/06/2016	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
Dettes auprès des établissements de crédit	5 351	4 261	1 090	
Dettes financières diverses	4 693	4 693		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	22 600	22 600		
Dettes fiscales et sociales	21 204	21 204		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	68	68		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	53 918	52 827	1 090	

Plusieurs postes du Bilan

	30/06/2016	Entreprises liées	Entreprises avec un lien de participation	Dettes, créances représentées par effets de commerce
Capital souscrit non appelé 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	Bilan Actif			
Dettes 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	Bilan Passif			

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 **5 740** euros

Charges à payer

30/06/2016

Total des Charges à payer		16 213
Emprunts et dettes financières divers		108
DETTE RATT PART : INTERETS CO	108	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		5 339
FOURNIS.FACT.NON PAR	5 339	
Dettes fiscales et sociales		10 766
CONGES A PAYER	7 814	
ORG.SOC. CH/CONGES A	1 743	
FORMATION CONTINUE	232	
TAXE APPRENTISSAGE	286	
ETAT AUTRES CH. A PA	690	

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 2016

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2016

DEUXIEME DECISION

L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 10.134,99 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 10.134,99 euros
Affecté en totalité au compte « réserves règlementées »
S'élevant ainsi de 170.942,40 euros à 181.077,39 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 2015	Néant	-
30 juin 2014	100.000 euros	200 euros
30 juin 2013	Néant	-

Certifié conforme,
La Gérance.

