

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 14/05/2018 sous le numéro de dépôt 6449

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE LILLE MÉTROPOLE

445 boulevard Gambetta

CS 60455

59338 Tourcoing Cedex

CABINET SANZO

87 rue du Molinel Business Park Bat F

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: 28 rue d'Isly
59000 Lille

Dépôt des Comptes Annuels

Exercice clôturé le : 30/06/2017

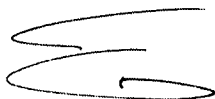
Durée de l'exercice : 12 mois

Comptes annuels déposé le : 04/05/2018

Sous le numéro : 6449

Délivré à Lille Métropole le 14 mai 2018

Le Greffier,



221856449

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.antis.fr

Sanso
CONSEIL & EXPERTISE COMPTABLE

Gestion prévisionnelle

Évaluation et transmission
d'entreprises

Comptabilité

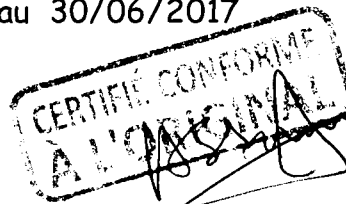
SARL AS RC ASSOCIES

28 rue d'ISLY

59000 LILLE

COMPTES ANNUELS

du 01/07/2016 au 30/06/2017



Attestation de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SARL AS RC ASSOCIES** relatifs à l'exercice du **01/07/2016** au **30/06/2017**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 255 320 euros

Chiffre d'affaires : 437 729 euros

Résultat net comptable : 9 532 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Marcq en Baroeul

Le 20/09/2017

Signature

Etats financiers au 30/06/2017

Compte de résultat

Compte de Résultat

1/2

				30/06/2017	30/06/2016
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	435 847		435 847	446 949
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	1 882		1 882	1 496
	Montant net du chiffre d'affaires	437 729		437 729	448 445
	Production stockée				
	Production immobilisée				
CHARGES D'EXPLOITATION	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits			17	164
	Total des produits d'exploitation (1)			437 746	448 609
	Achats de marchandises			160 124	152 582
	Variation de stock			600	(806)
	Achats de matières et autres approvisionnements			12 446	12 485
	Variation de stock			88	(73)
	Autres achats et charges externes			134 852	150 924
	Impôts, taxes et versements assimilés			2 606	2 457
CHARGES D'EXPLOITATION	Salaires et traitements			90 448	93 668
	Charges sociales du personnel			19 350	18 104
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			6 167	7 319
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres charges			489	504
	Total des charges d'exploitation (2)			427 170	437 164
RESULTAT D'EXPLOITATION				10 576	11 445

Compte de Résultat

2/2

		30/06/2017	30/06/2016
RESULTAT D'EXPLOITATION		10 576	11 445
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 Total des charges financières	210 210	473 473
RESULTAT FINANCIER		(210)	(473)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		10 366	10 972
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Total des produits exceptionnels	197 197	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Total des charges exceptionnelles	54 331 385	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(188)	
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		645	837
TOTAL DES PRODUITS		437 943	448 609
TOTAL DES CHARGES		428 410	438 474
RESULTAT DE L'EXERCICE		9 532	10 135

- (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 30/06/2017

Bilan

Bilan Actif

30/06/2017				30/06/2016
Brut				Net
Amort. et Dépréc.				
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
	Autres immobilisations incorporelles			
	Avances et acomptes			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
	Terrains			
	Constructions	34 372	34 188	184
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	36 618	35 851	768
	Autres immobilisations corporelles	30 343	28 952	1 391
	Immobilisations en cours			
	Avances et acomptes			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)			
	Participations évaluées selon mise en équival.			
	Autres participations			
	Créances rattachées à des participations	5 966		5 966
	Autres titres immobilisés			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	934		934
TOTAL (II)		230 192	98 990	131 202
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS			
	Matières premières, approvisionnements	329		329
	En-cours de production de biens			
	En-cours de production de services			
	Produits intermédiaires et finis			
	Marchandises	1 860		1 860
	Avances et Acomptes versés sur commandes			
	CREANCES (3)			
	Créances clients et comptes rattachés			
	Autres créances	56 713		56 713
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé			
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT			
	DISPONIBILITES	65 217		65 217
	Charges constatées d'avance			
	TOTAL (III)	124 118		124 118
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)			
	Primes de remboursement des obligations (V)			
	Ecarts de conversion actif (VI)			
TOTAL ACTIF (I à VI)		354 310	98 990	255 320
				243 795
(1) dont droit au bail				121 959
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				6 900
(3) dont créances à plus d'un an				934

Bilan Passif

		30/06/2017	30/06/2016
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	181 077	170 942
	Autres réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	9 532	10 135
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		199 410	189 877
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)	1 090	5 351
	Emprunts et dettes financières divers	200	4 693
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 640	22 600
	Dettes fiscales et sociales	22 911	21 204
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	68	68
	Produits constatés d'avance (1)		
Total des dettes		55 910	53 918
	Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF		255 320	243 795
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		9 532,49	10 134,99
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		55 910	52 827
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Etats financiers au 30/06/2017

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 **255 320** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **437 943** euros et un total **charges** de **428 410** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **9 532** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2016** et finit le **30/06/2017**.

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 30/06/2017
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
Total immobilisations incorporelles	121 959					121 959
Total immobilisations corporelles	111 986				10 653	101 333
Total immobilisations financières	934		5 966			6 900
TOTAL	234 878		5 966		10 653	230 192

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2017
		Dotations	Diminutions	
Total immobilisations incorporelles				
Total immobilisations corporelles	103 145	6 498	10 653	98 990
TOTAL	103 145	6 498	10 653	98 990

Provisions

	Provisions début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Provisions au 30/06/2017
Provisions règlementées				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour dépréciation				
TOTAL				

Capital social

	30/06/2017	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

	30/06/2017	1 an au plus	plus d'1 an
Actif immobilisé	6 900	6 900	
Actif circulant et charges constatées d'avances	56 713	56 713	
TOTAL	63 613	63 613	

Dettes

	30/06/2017	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
Dettes auprès des établissements de crédit	1 090	1 090		
Dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 640	31 640		
Dettes fiscales et sociales	22 911	22 911		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	268	268		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	55 910	55 910		

Plusieurs postes du Bilan

	30/06/2017	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 **5 244** euros

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

		30/06/2017
Total des Charges à payer		15 940
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		5 380
FOURNIS.FACT.NON PAR	5 380	
Dettes fiscales et sociales		10 560
CONGES A PAYER	7 551	
ORG.SOC. CH/CONGES A	1 784	
FORMATION CONTINUE	251	
TAXE APPRENTISSAGE	310	
ETAT AUTRES CH. A PA	665	

AS & RC ASSOCIES
Société à responsabilité limitée
au capital de 8 000 euros
Siège social : 28 rue d'Isly 59000 LILLE
477 804 835 RCS LILLE METROPOLE

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 31 DECEMBRE 2017

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2017

DEUXIEME DECISION

L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2017 s'élevant à 9.532,49 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 9.532,49 euros
Affecté en totalité au compte « autres réserves »
S'élevant ainsi de 181.077,39 euros à 190.609,88 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 2016	Néant	-
30 juin 2015	Néant	-
30 juin 2014	100.000 euros	200 euros

Certifié conforme,
La Gérance.

