RCS : NANTERRE
Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 04087
Numéro SIREN : 829 344 076
Nom ou dénomination : ABC

Ce dépôt a été enregistré le 12/11/2018 sous le numéro de dépôt 45212

Greffe du tribunal de commerce de Nanterre : dépôt N°45212 en date du 12/11/2018

GREFFE TRIBUNAL DE COMMERCE DE NANTERRE
12 NOV. 2018
DEPOT N° 45212

Bilan actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/12/2017
Capital souscrit non appelé			
ACTIF IMMOBILISE			
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement	16 148	3 573	12 574
Frais de recherche et de développement			
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires			
Fonds commercial (1)			
Autres immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles	966	23	943
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Immobilisations financières (2)			
Participations (mise en équivalence)			
Autres participations			
Créances rattachées aux participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières	2 520		2 520
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**19 634**	**3 596**	**16 037**
ACTIF CIRCULANT			
Stocks et en-cours			
Matières premières et autres approvisionnements			
En-cours de production (biens et services)			
Produits intermédiaires et finis			
Marchandises			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances (3)			
Clients et comptes rattachés			
Autres créances	167		167
Capital souscrit et appelé, non versé			
Divers			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités	15 370		15 370
Charges constatées d'avance (3)			
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**15 537**		**15 537**
Frais d'émission d'emprunt à étaler			
Primes de remboursement des obligations			
Ecarts de conversion actif			
TOTAL GENERAL	35 171	3 596	31 574
(1) Dont droit au bail			
(2) Dont à moins d'un an (brut)			
(3) Dont à plus d'un an (brut)			

Bilan passif

	31/12/2017
CAPITAUX PROPRES	
Capital	1 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Ecart de réévaluation	
Réserve légale	
Réserves statutaires ou contractuelles	
Réserves réglementées	
Autres réserves	
Report à nouveau	
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**6 690**
Subventions d'investissement	
Provisions réglementées	
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**7 690**
AUTRES FONDS PROPRES	
Produits des émissions de titres participatifs	
Avances conditionnées	
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Provisions pour risques	
Provisions pour charges	
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
DETTES (1)	
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	
Emprunts et dettes financières diverses (3)	14 348
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 001
Dettes fiscales et sociales	8 535
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Produits constatés d'avance (1)	
TOTAL DETTES	**23 884**
Ecarts de conversion passif	
TOTAL GENERAL	31 574
(1) Dont à plus d'un an (a)	
(1) Dont à moins d'un an (a)	23 884
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	
(3) Dont emprunts participatifs	
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours	

Compte de résultat

	France	Exportations	31/12/2017
Produits d'exploitation (1)			
Ventes de marchandises			
707000 - Ventes de marchandises	67 212,46		67 212,46
	67 212,46		67 212,46
Production vendue (biens)			
Production vendue (services)			
Chiffre d'affaires net	**67 212,46**		**67 212,46**

	31/12/2017
Production stockée	
Production immobilisée	
Subventions d'exploitation	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	
Autres produits	
758000 - Produits divers gestion courante	0,76
	0,76
Total produits d'exploitation (I)	**67 213,22**
Charges d'exploitation (2)	
Achats de marchandises	
607100 - Achats marchandise (ou groupe) A	3 693,14
	3 693,14
Variations de stock	
Achats de matières premières et autres approvisionnements	
601000 - Achats matières premières	178,58
601100 - Achats matières (ou groupe) A	2 967,25
601200 - Achats matières (ou groupe) B	916,90
601300 - DPS F17-22163	12 444,38
602100 - Achats de matieres consommables	5 320,55
602220 - Achats fourn. cons. produits entret	5 022,96
602600 - Achats emballages	544,14
	27 394,76
Variations de stock	
Autres achats et charges externes (a)	
604000 - Achats d'études et prestations	288,00
606110 - Fournitures électricité	722,56
606140 - Fournitures carburant	1 412,24
606300 - Achats de petit équipement	2 426,22
612200 - Redevances crédit-bail mobilier	1 697,28
613200 - Locations immobilières	4 980,00
613500 - Locations mobilières	502,50
614000 - Charges locatives & copropriété	60,00
616000 - Primes d'assurance	554,55
625100 - Voyages et déplacements	975,27
627800 - Prestations de services bancaires	419,52
	14 038,14
Impôts, taxes et versements assimilés	
633300 - Formation continue (organisme)	49,08
633500 - Taxe d'apprentissage (verst libér.)	60,66
	109,74
Salaires et traitements	
641100 - Salaires appointements	8 922,00
641200 - Congés payés	892,00
	9 814,00

Compte de résultat

	31/12/2017
Charges sociales	
645100 - Cotisations à l'URSSAF	157,54
645320 - Cotisations retraites (salariés)	521,94
645330 - Cotisations Prévoyance	119,70
645400 - Cotisations Pôle Emploi	374,70
645800 - Cotisations autres organism. socx	249,76
649000 - Crédit d'impôt compétitivité entrep	-624,00
	799,64
Dotations aux amortissements et dépréciations :	
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	
681110 - Dot. amort. s/immobil. incorporel.	3 573,48
681120 - Dot. amort. s/immobil. corporel.	22,80
	3 596,28
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations	
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	
- Pour risques et charges : dotations aux provisions	
Autres charges	
658000 - Charges diverses gestion courante	7,45
	7,45
Total charges d'exploitation (II)	**59 453,15**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	7 760,07
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)	
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)	
Produits financiers	
De participation (3)	
D'autres valeurs mobilières et créances de l'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 produits financiers (V)	
Charges financières	
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 charges financières (VI)	
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	7 760,07

	31/12/2017
Produits exceptionnels	
Sur opérations de gestion	
Sur opérations en capital	
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	
Total produits exceptionnels (VII)	
Charges exceptionnelles	
Sur opérations de gestion	
Sur opérations en capital	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	

Compte de résultat

	31/12/2017
Total charges exceptionnelles (VIII)	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	
Participation des salariés aux résultats (IX)	
Impôts sur les bénéfices (X)	
695000 - Impôts sur les bénéfices	1 070,00
	1 070,00
Total des produits (I+III+V+VII)	**67 213,22**
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**60 523,15**
BENEFICE OU PERTE	**6 690,07**
(a) Y compris :	
- Redevances de crédit-bail mobilier	1 697,28
- Redevances de crédit-bail immobilier	
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs	
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs	
(3) Dont produits concernant les entités liées	
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	

Compte de résultat (suite)

	31/12/2017
Produits exceptionnels	
Sur opérations de gestion	
Sur opérations en capital	
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	
Total produits exceptionnels (VII)	
Charges exceptionnelles	
Sur opérations de gestion	
Sur opérations en capital	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	
Total charges exceptionnelles (VIII)	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	
Participation des salariés aux résultats (IX)	
Impôts sur les bénéfices (X)	1 070
Total des produits (I+III+V+VII)	**67 213**
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**60 523**
BENEFICE OU PERTE	**6 690**
(a) Y compris :	
- Redevances de crédit-bail mobilier	1 697
- Redevances de crédit-bail immobilier	
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs	
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs	
(3) Dont produits concernant les entités liées	
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	

ETATS FINANCIERS 2017

Période du 02/05/2017 au 31/12/2017

Annexe

Cegid Group

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS ABC

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017, dont le total est de 31 574 EURO
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 6 690 EURO.

L'exercice a une durée de 8 mois, recouvrant la période du 02/05/2017 au 31/12/2017.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 30/04/2018 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en EURO.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.
L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 624 EURO a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2017 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles		16 148		16 148
Immobilisations corporelles		966		966
Immobilisations financières		2 520		2 520
Total		19 634		19 634
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles		3 573		3 573
Immobilisations corporelles		23		23
Immobilisations financières				
Total		3 596		3 596
ACTIF NET				16 037

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	16 148	966	2 520	19 634
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	16 148	966	2 520	19 634
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 2 687 EURO et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	2 520		2 520
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	167	167	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	2 687	167	2 520
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 1 000,00 EURO décomposé en 100 titres d'une valeur nominale de 10,00 EURO.

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 23 884 EURO et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 001	1 001		
Dettes fiscales et sociales	8 535	8 535		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	14 348	14 348		
Produits constatés d'avance				
Total	**23 884**	**23 884**		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	14 348			

Charges à payer

	Montant
Dettes provis. pr congés à payer	892
Charges sociales s/congés à payer	250
Charges sociales - charges à payer	110
Total	**1 252**

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	67 212		67 212
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes			
TOTAL	**67 212**		**67 212**

Autres informations

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.

ABC

Société Par Actions Simplifiée au capital de 1 000.00 EURO

Siège social : 93 rue Colbert

92700 COLOMBES

829 344 076 RCS NANTERRE

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT SOUMISE ET ADOPTEE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 30 JUIN 2018

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale sur proposition du président décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2017, s'élevant à 6 690.07 €, de la manière suivante :

- Un résultat de ..... 6 690.07 €
- Affectation d"une somme de ..... 100.00 €
  au compte de "réserve légale", pour la porter à 10 % du capital social
- Une somme de ..... 6 590.07 €
  affectée, pour solde, au compte "Report à Nouveau".
  qui s"élèvera à 6 590.07 €

.

Dividendes antérieurement distribués

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, s'agissant du premier exercice social, rappelle qu'il n'a été procédé à aucune distribution antérieure de dividendes.

