RCS : AMIENS
Code greffe : 8002

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2000 B 70599
Numéro SIREN : 432 294 528
Nom ou dénomination : ABBE

Ce dépôt a été enregistré le 20/07/2017 sous le numéro de dépôt B2017/004286

330991

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2017/004286**
n° de gestion : **2000B70599**
n° SIREN : **432 294 528 RCS Amiens**

Le greffier du Tribunal de Commerce d'Amiens certifie avoir procédé le 20/07/2017 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

ABBE - Société à responsabilité limitée
51 avenue Robert Schumann 80100 Abbeville -FRANCE-

date de clôture : 31/12/2016

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les évènements RCS suivants :

Dépôt des comptes annuels

330991

GREFFE DU TRIBUNAL
DE COMMERCE
20 JUIL. 2017
AMIENS
80 - 02

Abbe

51 Avenue Robert Schuman
80100 ABBEVILLE

Commerce

COMPTES ANNUELS
au 31 décembre 2016

POUR COPIE
CERTIFIÉE CONFORME

BILAN ACTIF

	Brut	Amort./Provis.	Net au 31/12/2016	Net au 31/12/2015
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial	274,41		274,41	274,41
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles	49 855,75	39 984,06	9 871,69	8 543,63
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**50 130,16**	**39 984,06**	**10 146,10**	**8 818,04**
ACTIF CIRCULANT				
Avances et acomptes versés	275,41		275,41	47,70
Créances				
Clients et comptes rattachés	5 617,46		5 617,46	3 291,59
Créances diverses	89 365,58		89 365,58	91 486,37
Disponibilités	9 888,50		9 888,50	8 791,78
Charges constatées d'avance				112,19
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**105 146,95**		**105 146,95**	**103 729,63**
TOTAL ACTIF	**155 277,11**	**39 984,06**	**115 293,05**	**112 547,67**

BILAN PASSIF

	Net au 31/12/2016	Net au 31/12/2015
CAPITAUX PROPRES		
Capital social	8 000,00	8 000,00
Réserve légale	800,00	800,00
Autres réserves	1 420,95	1 420,95
Report à nouveau	-13 928,30	
Résultat de l'exercice	***22 301,70***	***-13 928,30***
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**18 594,35**	**-3 707,35**
DETTES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	66 462,02	85 344,59
Dettes fiscales et sociales	30 236,68	30 910,43
TOTAL DETTES (1)	**96 698,70**	**116 255,02**
TOTAL PASSIF	**115 293,05**	**112 547,67**
(1) Dont dettes à moins d'un an	*96 698,70*	*116 255,02*

COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/01/2016 au 31/12/2016 (12 mois)	Du 01/01/2015 au 31/12/2015 (12 mois)	*Variation* Montant	%
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	913 860,63	918 302,85	*-4 442,22*	*-0,48*
Production vendue : services	13 671,79	12 186,63	*1 485,16*	*12,19*
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	**927 532,42**	**930 489,48**	*-2 957,06*	*-0,32*
Autres produits d'exploitation				
Reprises / Amort. et Provis. transferts de charge		9 034,42	*-9 034,42*	*-100,00*
Autres produits	31,97	48,61	*-16,64*	*-34,23*
Total des produits d'exploitation	**927 564,39**	**939 572,51**	*-12 008,12*	*-1,28*
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	647 730,61	660 903,62	*-13 173,01*	*-1,99*
Autres achats et charges externes	121 737,93	134 111,93	*-12 374,00*	*-9,23*
Impôts, taxes et versements assimilés	4 285,92	2 580,27	*1 705,65*	*66,10*
Salaires et traitements	90 466,11	102 595,84	*-12 129,73*	*-11,82*
Charges sociales	9 761,32	16 614,72	*-6 853,40*	*-41,25*
Dotations aux amortissements s/ immobilisation	4 554,37	4 464,67	*89,70*	*2,01*
Autres charges	27 064,14	33 353,19	*-6 289,05*	*-18,86*
Total des charges d'exploitation	**905 600,40**	**954 624,24**	*-49 023,84*	*-5,14*
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**21 963,99**	**-15 051,73**	*37 015,72*	*245,92*
Produits financiers				
Produits financiers, participations (3)	593,31	1 153,52	*-560,21*	*-48,57*
Total des produits financiers	**593,31**	**1 153,52**	*-560,21*	*-48,57*
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées	255,60	30,09	*225,51*	
Total des charges financières	**255,60**	**30,09**	*225,51*	
RÉSULTAT FINANCIER	**337,71**	**1 123,43**	*-785,72*	*-69,94*
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	**22 301,70**	**-13 928,30**	*36 230,00*	*260,12*

COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/01/2016 au 31/12/2016 (12 mois)	Du 01/01/2015 au 31/12/2015 (12 mois)	Variation Montant	Variation %
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	-22 301,70	-13 928,30	-30 230,00	260,12
TOTAL DES PRODUITS	928 157,70	940 726,03	-12 568,33	-1,34
TOTAL DES CHARGES	905 856,00	954 654,33	-48 798,33	-5,11
RESULTAT DE L'EXERCICE	-22 301,70	-13 928,30	-30 230,00	260,12

(3) Dont produits concernant les entreprises liées 593,31

ANNEXE

■ INTRODUCTION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2016, dont le total est de 115.293,05 Euros et au compte de résultat de l'exercice, dont le total des produits est de 928.157,70 Euros et dégageant un bénéfice de 22.301,70 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1er janvier 2016 au 31 décembre 2016.

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

■ FAITS CARACTÉRISTIQUES

Un contrôle Urssaf est actuellement en cours

■ RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis conformément au règlement de l'ANC n° 2014-03, en respectant les principes généraux suivants:

- Image fidèle, comparabilité, continuité de l'activité
- Régularité, sincérité
- Prudence
- Permanence des méthodes

Les éléments inscrits en comptabilité sont évalués par référence à la méthode des coûts historiques.

Les modes et méthodes d'évaluations spécifiques à divers postes des comptes annuels sont décrits ci-après.

Immobilisation corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur cout d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue, selon le mode linéaire ou dégressif.

* Logiciel:	5 ans
* Construction sur sol d'autrui:	20 à 25 ans
* Installations matériels et outillage:	5 à 10 ans
* Installations générales et agencements:	5 à 10 ans
* Matériel de transport:	5 ans
* Matériel de bureau et informatique:	3 à 5 ans
* Mobilier:	5 ans

Créances

Les créances ont été évaluées pour leur valeur nominale.
Une provision est constituée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Dettes

Les dettes sont estimées et comptabilisées dès lors qu'elles représentent un passif certain dont l'échéance et le montant sont fixés de façon précise.

Disponibilités

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

ANNEXE

Produits d'exploitation

Les comptes de transfert de charges correspondant à des refacturations de charges ont été reclassés en produits d'activités annexes pour une meilleure lisibilité du résultat.

L'impact est directement visible sur le chiffre d'affaires.

Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (CICE)

Le Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et pour l'Emploi (CICE) est comptabilisé au rythme de l'engagement au crédit du compte 649 100 CICE, dans la rubrique 64 - « charges de personnel ».

Il est inscrit en compte au fur à mesure de l'engagement des charges de rémunérations du personnel correspondantes.

Ce crédit d'impôt ne finance pas une hausse de la part des bénéfices distribués, et n'augmente pas les rémunérations des personnes exerçant des fonctions de direction dans l'entreprise.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte, non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise, mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel eu égard à leur montant.

ANNEXE

■ ÉTAT DE L'ACTIF IMMOBILISÉ

	Valeur au début de l'exercice	Augmentations Acquisitions	Cessions ou mises au rebut	Virement poste à poste	Valeur brute en fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Autres postes	274,41				274,41
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**274,41**				**274,41**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Installations générales	38 343,05	5 882,43			44 225,48
Matériel de bureau et informatique, mobilier	5 630,27				5 630,27
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**43 973,32**	**5 882,43**			**49 855,75**
TOTAL DES IMMOBILISATIONS	**44 247,73**	**5 882,43**			**50 130,16**

■ ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

	Valeur au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur en fin d'exercice
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Installations générales	29 799,42	4 554,37		34 353,79
Matériel de bureau, informatique et mobilier	5 630,27			5 630,27
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**35 429,69**	**4 554,37**		**39 984,06**
TOTAL DES AMORTISSEMENTS	**35 429,69**	**4 554,37**		**39 984,06**

ANNEXE

ÉTAT DES ÉCHEANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ÉTAT DES CRÉANCES			
Actif circulant			
Autres créances clients	5 617,46	5 617,46	
Etat - Impôts sur les bénéfices	18 347,61	18 347,61	
Etat - Taxe sur la valeur ajoutée	437,75	437,75	
Groupe et associés	70 580,22	70 580,22	
TOTAL DES CRÉANCES	94 983,04	94 983,04	

	Montant brut	A 1 an au plus	A + 1 an, 5 ans au +	A plus de 5 ans
ÉTAT DES DETTES				
Fournisseurs et comptes rattachés	66 462,02	66 462,02		
Personnel et comptes rattachés	14 184,36	14 184,36		
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	12 296,15	12 296,15		
Etat - Taxe sur la valeur ajoutée	3 408,24	3 408,24		
Etat - Autres impôts, taxes et assimilés	347,93	347,93		
TOTAL DES DETTES	96 698,70	96 698,70		

ÉLÉMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN ET DU COMPTE DE RÉSULTAT

	Montant pour les entreprises liées	Montant pour les entreprises liées par participation
Postes du bilan passif		
Emprunts et dettes financières divers	7 061,69	

PRODUITS À RECEVOIR

	Montant
Créances clients et comptes rattachés	115,44
Autres créances	339,21
TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR	454,65

ANNEXE

■ CHARGES À PAYER

	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 448,47
Dettes fiscales et sociales	10 321,87
TOTAL DES CHARGES À PAYER	**11 770,34**

GREFFE DU TRIBUNAL
DE COMMERCE
20 JUIL. 2017
AMIENS
80 - 02

ABBE

SARL au capital de 8 000 €uros

Siège social : 51 Avenue Robert Schumann

80100 ABBEVILLE

432 294 528 R.C.S. AMIENS

RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS

DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

Conformément à l'article L. 223-26 du Code de commerce, il convient de présenter un rapport sur l'activité de la société au cours de l'exercice clos le **31 Décembre 2016**, des résultats de cette activité et des perspectives d'avenir, et soumettre à votre approbation le bilan et les comptes annuels dudit exercice et de constater la reconstitution des capitaux propres.

1. SITUATION ET ACTIVITE DE LA SOCIETE AU COURS DE L'EXERCICE ECOULE

L'exercice clos le 31 Décembre 2016 se traduit par la réalisation d'un chiffre d'affaires hors taxes de 927.532,42 €uros, contre 930.489,48 €uros pour l'exercice précédent.

L'exercice écoulé a principalement été marqué par les évènements suivants :

- Aux termes d'une assemblée générale extraordinaire en date du 16 Novembre 2016, il a été décidé d'adopter la forme de société à responsabilité limitée à associé unique, ce suite à une cession de parts.

2. ANALYSE DE L'EVOLUTION DES AFFAIRES

L'évolution des affaires n'appelle pas de remarque particulière.

Les principaux risques et incertitudes auxquels la société est confrontée sont liés à l'évolution du secteur de la distribution de produits de détail auprès des consommateurs.

3. EVENEMENTS INTERVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Un contrôle Urssaf est actuellement en cours.

4. ACTIVITES EN MATIERE DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT

Eu égard à l'article L 232-1 du Code de commerce, il est précisé que la société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé et n'a comptabilisé à l'actif de son bilan aucune somme à ce titre.

5. EVOLUTION PREVISIBLE DE LA SITUATION DE LA SOCIETE ET PERSPECTIVES D'AVENIR

Pour l'exercice en cours, l'objectif de la société est un maintien du chiffre d'affaires et du résultat.

Aucun investissement particulier n'est envisagé pour l'exercice en cours, à l'exception du renouvellement du matériel pouvant s'avérer nécessaire.

6. FILIALES ET PARTICIPATIONS

Néant.

7. EXPOSE SUR LES RESULTATS ECONOMIQUES ET FINANCIERS

Au titre de l'exercice clos le 31 Décembre 2016 :

- le chiffre d'affaires H.T. s'est élevé à 927.532,42 €uros (contre 930.489,48 €uros au titre de l'exercice précédent) ;
- le total des produits d'exploitation s'élève à 927.564,39 €uros (contre 939.572,51 €uros au titre de l'exercice précédent) ;
- les charges d'exploitation de l'exercice se sont élevées à 905.600,40 €uros (contre 954.624,24 €uros au titre de l'exercice précédent).

Le résultat d'exploitation ressort à 21.963,99 €uros (contre – 15.051,73 €uros au titre de l'exercice précédent).

Le montant des traitements et salaires s'élève à 90.466,11 €uros contre 102.595,84 €uros au titre de l'exercice précédent.

Le montant des charges sociales s'élève à 9.761,32 €uros contre 16.614,72 €uros au titre de l'exercice précédent.

L'effectif salarié moyen s'élève à 4 personnes.

Compte tenu d'un résultat financier de 337,71 €uros contre 1.123,43 €uros au titre de l'exercice précédent, le résultat courant avant impôts de l'exercice ressort à 22.301,70 €uros contre – 13.928,30 €uros pour l'exercice précédent.

Au regard des éléments ci-dessus, le résultat de l'exercice se solde par un bénéfice de 22.301,70 €uros (contre une perte de 13.928,30 €uros pour l'exercice précédent).

Au 31 Décembre 2016, le total du bilan de la société s'élevait à 115.293,05 €uros contre 112.547,67 €uros pour l'exercice précédent.

8. ANALYSE DE L'EVOLUTION DES RESULTATS ET DE LA SITUATION FINANCIERE

Au cours de l'exercice, il a été réalisé pour 5.882,43 €uros d'investissements en installations générales.

Ces acquisitions ont été autofinancées.

Aucune cession d'immobilisation corporelle n'a été constatée.

Le montant des capitaux propres au 31 Décembre 2016 ressort à 18.594,35 €uros.

La trésorerie n'appelle pas d'observation particulière.

9. PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 Décembre 2016 qui sont soumis à votre approbation, ont été établis conformément au règlement de l'ANC n° 2014-03.

10. AFFECTATION DU RESULTAT

Il est proposé d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 22.301,70 €uros de la manière suivante :

- **REPORT A NOUVEAU** ..... 13.928,30 €uros,
  dont le solde ressortira dès lors nul,

- **DISTRIBUTION DE DIVIDENDES** ..... 8.000,00 €uros,
  soit un dividende de 20,00 €uros par part,

- **aux AUTRES RESERVES, SOIT** ..... 373,40 €uros,
  dont le solde ressortira dès lors à 1.794,35 €uros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social, le cas échéant par inscription en compte courant d'associé.

11. RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices, ont été les suivantes :

Exercice clos le	Revenus éligibles à la réfaction de 40 %		Revenus non éligibles à la réfaction de 40 %
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31 décembre 2015	/	/	/
31 décembre 2014	1.062,50	/	3.937,50 €uros
31 décembre 2013	/	/	/

12. DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT

Les comptes de l'exercice écoulé ne font mention d'aucune charge non déductible du résultat fiscal au regard de l'article 39-4 du C.G.I.

13. UTILISATION D'INSTRUMENTS FINANCIERS

Les comptes de l'exercice clos le 31 Décembre 2016 ne font état d'aucune valeur mobilière de placement.

14. RECONSTITUTION DES CAPITAUX PROPRES

Sous réserve de l'affectation du résultat, le bénéfice que fait ressortir les comptes de l'exercice écoulé permet de constater la reconstitution des capitaux propres à concurrence d'une valeur au moins égale à la moitié du capital social.

De ce fait, il serait souhaitable de mentionner cette reconstitution au Registre du Commerce et des Sociétés et il est demandé de bien vouloir prendre acte de celle-ci dans une décision spécifique.

* *
*

La Gérance,

POUR COPIE
CERTIFIÉE CONFORME

ABBE

SARL au capital de 8 000 €uros

Siège social : 51 Avenue Robert Schumann

80100 ABBEVILLE

432 294 528 R.C.S. AMIENS

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL

DES DECISIONS DU 12 JUIN 2017

DEUXIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 22.301,70 €uros de la manière suivante :

- **REPORT A NOUVEAU** ..... 13.928,30 €uros,
  dont le solde est désormais nul,

- **DISTRIBUTION DE DIVIDENDES** ..... 8.000,00 €uros,
  soit un dividende de 20,00 €uros par part,

- **aux AUTRES RESERVES, SOIT** ..... 373,40 €uros,
  dont le solde ressort dès lors à 1.794,35 €uros.

Le dividende en numéraire est mis en paiement au siège social à compter de ce jour, le cas échéant par inscription en compte courant d'associé.

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte des distributions de résultats réalisées au titre des trois derniers exercices:

Exercice clos le	Revenus éligibles à la réfaction de 40 %		Revenus non éligibles à la réfaction de 40 %
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31 Décembre 2015	/	/	/
31 Décembre 2014	1.062,50	/	3.937,50 €uros
31 Décembre 2013	/	/	/

POUR COPIE
CERTIFIÉE CONFORME