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 : 2015 B 10407
Numéro SIREN : 793 206 186
Nom ou dénomination : ABERDEEN SERVICES FRANCE

Ce dépôt a été enregistré le 30/08/2017 sous le numéro de dépôt 38705

ABERDEEN SERVICES FRANCE60 AVENUE CHARLES DE GAULLE 92573 NEUILLY SUR SEINE CEDEX

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	8 651	8 014	637	2 299	- 1 662
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	8 651	8 014	637	2 299	- 1 662
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	30 200		30 200	25 010	5 190
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel				2 812	- 2 812
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 819		1 819	3 032	- 1 213
. Autres				65	- 65
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	26 742		26 742	26 179	563
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance					
TOTAL (II)	58 761		58 761	57 099	1 662
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	67 412	8 014	59 398	59 397	1

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 20 000)	20 000	20 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	2 000	2 000	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	-8 116	-2 883	- 5 233
Résultat de l'exercice	18 739	-5 233	23 972
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	32 623	13 884	18 739
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 918	9 423	11 495
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel		11 626	- 11 626
. Organismes sociaux		22 784	- 22 784
. Etat, impôts sur les bénéfices	4 810		4 810
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	600		600
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	447	1 680	- 1 233
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	26 775	45 513	- 18 738
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	59 398	59 397	1

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	42 575	92 921	135 496	229 653	- 94 157	-41,00
Chiffres d'affaires Nets	**42 575**	**92 921**	**135 496**	**229 653**	**- 94 157**	**-41,00**
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			45		45	N/S
Autres produits			40	20	20	100,00
Total des produits d'exploitation (I)			**135 581**	**229 672**	**- 94 091**	**-40,97**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			64 928	34 483	30 445	88,29
Impôts, taxes et versements assimilés			1 110	2 615	- 1 505	-57,55
Salaires et traitements			30 760	134 256	- 103 496	-77,09
Charges sociales			12 517	59 143	- 46 626	-78,84
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 662	2 701	- 1 039	-38,47
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			818	1 628	- 810	-49,75
Total des charges d'exploitation (II)			**111 795**	**234 825**	**- 123 030**	**-52,39**
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			**23 786**	**-5 153**	**28 939**	**561,60**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)						
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change			57		57	N/S
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			57		57	N/S
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			**-57**		**- 57**	**N/S**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			**23 729**	**-5 153**	**28 882**	**560,49**

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	180	80	100	125,00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	180	80	100	125,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-180	-80	- 100	125,00
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	4 810		4 810	N/S
Total des Produits (I+III+V+VII)	135 581	229 672	- 94 091	-40,97
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	116 842	234 905	- 118 063	-50,26
RESULTAT NET	18 739	-5 233	23 972	458,09
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes aux comptes annuels

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2016 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2015 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 59 398,28 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 18 739,14 E.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :
- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les comptes annuels au 31/12/2016 sont établis en conformité avec les dispositions du Code de Commerce (articles L123-12 à L 123-28) et les dispositions du règlement 2014-03 et des règlements ANC n°2015-06 et 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 8 septembre 2014 relatif au Plan Comptable Général.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Néant.

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 8 651 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles Immobilisations corporelles Immobilisations financières	8 651			8 651
TOTAL	*8 651*			*8 651*

Amortissements et provisions d'actif = 8 014 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles Immobilisations corporelles Titres mis en équivalence Autres Immobilisations financières	6 352	1 662		8 014
TOTAL	*6 352*	*1 662*		*8 014*

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Mat. bureau & informatique	8 651	8 014	637	3 ans
TOTAL	*8 651*	*8 014*	*637*	

Etat des créances = 32 019 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé Actif circulant & charges d'avance	32 019	32 019	
TOTAL	*32 019*	*32 019*	

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 20 000 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	20000	1,00	20 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	*20000*	*1,00*	*20 000*

Etat des dettes = 26 775 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	20 918	20 918		
Dettes fiscales & sociales	5 857	5 857		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	*26 775*	*26 775*		

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 135 496 E

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	133 975	98,88 %
Produits des activités annexes	1 521	1,12 %
TOTAL	*135 496*	*100.00 %*

AUTRES INFORMATIONS

Honoraires des Commissaires Aux Comptes

	Montant
Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	3 524
Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de service	
TOTAL	3 524

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	0	
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés		
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	0	0

Annexes aux comptes annuels (suite)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Charges à payer = 5 211 E

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs factures non parvenues(408100)	4 764
TOTAL	*4 764*

Dettes fiscales et sociales	Montant
Etat charges a payer(448600)	447
TOTAL	*447*

ABERDEEN SERVICES FRANCE

Société par Actions Simplifiée au capital de 20.000 Euro
RCS Nanterre 793 206 186

Siège Social : 60 avenue Charles de Gaulle
92573 Neuilly sur Seine Cedex

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 30 JUIN 2017

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

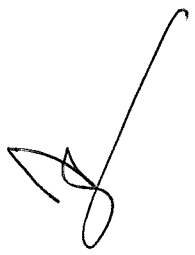
DEUXIEME DECISION

L'associé unique, approuve la proposition de la Présidence et après avoir constaté que les comptes font apparaître bénéfice de 18.739 Euros, décide de l'affecter en totalité au compte « report à nouveau ».

A la suite de cette affectation, le compte « report à nouveau » présente un solde bénéficiaire de 10.623 Euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société sont de 32.623 Euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé qu'aucune distribution de dividendes n'est intervenue au cours des trois derniers exercices de la société.



KPMG AUDIT ID
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris la Défense Cedex
France

Téléphone : +33 (0)1 55 68 86 66
Télécopie : +33 (0)1 55 68 98 29
Site internet : www.kpmg.fr

Aberdeen Services France S.A.S.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2016

Aberdeen Services France S.A.S.

60, Avenue Charles de Gaulle - 92573 Neuilly-sur-Seine Cedex

Ce rapport contient 12 pages

Référence : JL-172-17

KPMG Audit ID,
société française membre du réseau KPMG
constitué de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse.

Société par actions simplifiée
inscrite à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Versailles.

Siège social :
KPMG Audit ID
Tour Eqho - 2 avenue Gambetta
92066 Paris la Défense Cedex
Capital : 200 000 €
Code APE 6820Z - RCS Nanterre
N° Siret : 512 802 489 00025
TVA Union Européenne
FR 89 51 28 02 489

KPMG AUDIT ID
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris la Défense Cedex
France

Téléphone : +33 (0)1 55 68 86 66
Télécopie : +33 (0)1 55 68 98 29
Site internet : www.kpmg.fr

Aberdeen Services France S.A.S.

Siège social : 60, Avenue Charles de Gaulle - 92573 Neuilly-sur-Seine Cedex
Capital social : €.20 000

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2016

A l'attention de l'Associé unique,

En exécution de la mission que vous nous avez confiée, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société Aberdeen Services France S.A.S., tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

1 Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

2 Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

3 Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les documents qui vous sont adressés sur la situation financière et les comptes annuels.

Paris La Défense, le 29 juin 2017

KPMG Audit ID

Jérémie Lerondeau
Associé