RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 25016
Numéro SIREN : 823 648 167
Nom ou dénomination : ABCSR

Ce dépôt a été enregistré le 21/06/2019 sous le numéro de dépôt 47987



20190479872018

DATE DEPOT : 21/06/2019

N° DE DEPOT : 47987

N° GESTION : 2016B25016

N° SIREN : 823648167

DENOMINATION : ABCSR

ADRESSE : 26-28 rue de Londres 75009 Paris

MILLESIME : 2018

.

Greffe du tribunal
de commerce de Paris
Comptes annuels déposés le :
25 JUIN 2019
Sous le N° : 47987

abCSR
VOS INDICATEURS SOCIÉTAUX

Société par actions simplifiée au capital de 19 620 euros
Siège social : 11 rue Vignon 75008 PARIS

N° 823 648 167 RCS de Paris

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE EN DATE DU 28 JUIN 2019

L'An Deux Mille Dix-Neuf,

le 28 juin, à 15 heures,

Les associés de la société ABCSR se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire, 11 rue Vignon, 75008 PARIS, sur convocation faite par courrier adressée le 27 avril 2019 à chaque associé.

Il a été établi une feuille de présence qui a été émargée par chaque associé participant à l'Assemblée en entrant en séance, tant en son nom personnel qu'en qualité de mandataire.

M. Marc Jacouton, Président de ABCSR, préside l'Assemblée.

M. Olivier Brongniart, est désigné comme secrétaire.

La feuille de présence, certifiée exacte par les membres du bureau, permet de constater que les associés présents ou ayant donné pouvoir possèdent 1962 sur les 1962 actions ayant le droit de vote.

En conséquence, l'Assemblée Générale, réunissant la majorité du capital requise pour que l'assemblée puisse délibérer, est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Le Président de l'Assemblée dépose sur le bureau et met à la disposition de l'Assemblée :

- les justificatifs des convocations régulières des associés,

- la feuille de présence et la liste des associés,

- un exemplaire des statuts de la Société,

- comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 31 décembre 2018 et inventaire ;

- rapport de gestion du président sur l'exercice clos le 31 décembre 2018 ;

- le texte des résolutions soumises au vote de l'Assemblée.

Le Président déclare que les documents visés ci-dessus ont été adressés aux associés ou tenus à leur disposition au siège social depuis la convocation de l'Assemblée.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le Président rappelle ensuite que l'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- ✓ *rapport de gestion du président sur l'exercice clos le 31 décembre 2018;*
- ✓ *examen et approbation des comptes de l'exercice écoulé et quitus au président ;*
- ✓ *affectation du résultat ;*
- ✓ *rémunération du Président pour l'exercice entamé le 1er janvier 2019*
- ✓ *pouvoir en vue des formalités.*

Il est donné lecture du rapport du Président.

Puis le Président déclare la discussion ouverte.

Un débat s'instaure entre les associés.

Personne ne demandant plus la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE DECISION

Les associés, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du président relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2018, approuvent, tels qu'ils lui sont présentés, ces comptes annuels, se soldant par une perte de 29 euros.

Ils approuvent également les opérations traduites par ces comptes ou résumées dans ces rapports.

Ils constatent l'absence de dépenses et charges non déductibles visées à l'article 39-4 du Code général des impôts.

Les associés donnent, en conséquence, au président quitus de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Sommaire

Attestation de présentation de l'Expert Comptable 1

1. Comptes annuels

Bilan actif 2

Bilan passif 3

Compte de résultat 4

Compte de résultat – suite 5

Annexe

Règles et méthodes comptables 6

Notes sur le bilan 8

Notes sur le compte de résultat 12

2. Détail des comptes

Détail du bilan 13

Détail du compte de résultat 17

Soldes intermédiaires de gestion 19

TT

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de la société

SAS ABCSR

Pour l'exercice du 01 janvier 2018 au 31 décembre 2018.

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 10/11/2016, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur 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.

Les comptes annuels ci-joints, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	40 351
Chiffre d'affaires	17 500
Résultat net comptable (Perte)	**-29**

Fait à PARIS
Le 16/04/2019

Guillaume MONIER
EXPERT COMPTABLE

abcsr
SAS au capital de 15.000 €
26-28 rue de Londres
F-75009 PARIS
www.abcsr-performance.com
RCS Paris 823 648 167

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2018	Net 31/12/2017
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
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	533	20	514	
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				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**533**	**20**	**514**	
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	21 000		21 000	5 199
Autres créances	3 050		3 050	596
Capital souscrit et appelé, non versé				7 500
Trésorerie				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	15 597		15 597	11 943
Charges constatées d'avance (3)	190		190	158
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**39 837**		**39 837**	**25 396**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**40 370**	**20**	**40 351**	**25 396**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/12/2018	31/12/2017
CAPITAUX PROPRES		
Capital	15 000	15 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	1 500	
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	3 578	
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**-29**	**5 078**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**20 049**	**20 078**
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)	85	725
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 966	1 188
Dettes fiscales et sociales	4 251	3 405
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	**20 301**	**5 318**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**40 351**	**25 396**
(1) Dont à plus d'un an (a)	20 301	5 318
(1) Dont à moins d'un an (a)		
(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	31/12/2018	31/12/2017
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	17 500		17 500	16 832
Chiffre d'affaires net	**17 500**		**17 500**	**16 832**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges				
Autres produits			1	
Total produits d'exploitation (I)			**17 501**	**16 832**
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			16 567	9 147
Impôts, taxes et versements assimilés			68	68
Salaires et traitements			875	
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
– Sur immobilisations : dotations aux amortissements			20	
– Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
– Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
– Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges				
Total charges d'exploitation (II)			**17 530**	**9 215**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I–II)			**-29**	**7 617**
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)			**-29**	**7 617**
RESULTAT COURANT avant impôts (I–II+III–IV+V–VI)				

Compte de résultat - suite

	31/12/2018	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)		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII–VIII)		
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		2 539
Total des produits (I+III+V+VII)	**17 501**	**16 832**
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**17 530**	**11 754**
BENEFICE OU PERTE	**-29**	**5 078**
(a) Y compris :		
– Redevances de crédit–bail mobilier		
– 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		

Règles générales

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/12/2018 par les dirigeants de l'entreprise.

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2018 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, en application des articles L. 123-12 à L. 123-28 et R. 123-172 à R. 123-208 du code de commerce.

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 euros.

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, sont 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.

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.

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.

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels				
– Installations générales, agencements aménagements divers				
– Matériel de transport				
– Matériel de bureau et informatique, mobilier		533		533
– Emballages récupérables et divers				
– Immobilisations corporelles en cours				
– Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles		**533**		**533**
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations				
– Autres titres immobilisés				
– Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE		**533**		**533**

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		533		533
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		533		533
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels				
– Installations générales, agencements aménagements divers				
– Matériel de transport				
– Matériel de bureau et informatique, mobilier		20		20
– Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles		**20**		**20**
ACTIF IMMOBILISE		**20**		**20**

Etat des créances

	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			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	21 000	21 000	
Autres	3 050	3 050	
Capital souscrit – appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	190	190	
Total	**24 240**	**24 240**	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Composition du Capital Social

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	150	100,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	150	100,00

Etat des dettes

	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	15 966	15 966		
Dettes fiscales et sociales	4 251	4 251		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	85	85		
Produits constatés d'avance				
Total	**20 301**	**20 301**		

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice
(**) Dont envers les associés 85

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs – fact. non parvenues	1 320
PERSONNEL – AUTRES CHARGES A PAYER	875
Total	**2 195**

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatees d avance	190		
Total	**190**		

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	17 500		17 500
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes			
TOTAL	**17 500**		**17 500**

Détail du bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles				
21830000 – Materiel de bureau	533		533	
28183000 – Amortis. mater.bureau et informat.		20	-20	
	533	20	514	
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	533	20	514	
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés				
41100000 – Clients	21 000		21 000	5 199
	21 000		21 000	5 199
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires				
44562000 – Tva deductible s/immobilisations	107		107	
44566000 – Tva recuperable	2 717		2 717	288
44567000 – Credit de tva a reporter	7		7	308
44586000 – Tva sur factures non parvenues	220		220	
	3 050		3 050	596
Autres créances				
45621000 – Capital appele non verse				7 500
				7 500
Trésorerie				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités				
51200000 – Cic	15 597		15 597	11 943
	15 597		15 597	11 943

Détail du bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
Charges constatées d'avance				
48600000 – Charges constatees d'avance	190		190	158
	190		190	158
ACTIF CIRCULANT	39 837		39 837	25 396
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion – Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	40 370	20	40 351	25 396

Détail du bilan

	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
PASSIF		
Capital social ou individuel		
10120000 – Capital souscrit–appele non verse		7 500
10130000 – Capital souscrit appele verse	15 000	7 500
	15 000	**15 000**
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale		
10610000 – Reserve legale	1 500	
	1 500	
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
11000000 – Report a nouveau (solde crediteur)	3 578	
	3 578	
Résultat de l'exercice	**-29**	**5 078**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	**20 049**	**20 078**
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts		
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses – Associés		
45500000 – Compte courant ass. mr brongniart	85	725
	85	**725**
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
40100000 – Fournisseurs	14 646	1 188
40810000 – Fournisseurs – fact. non parvenues	1 320	
	15 966	**1 188**
Personnel		
42860000 – PERSONNEL – AUTRES CHARGES A PAYER	875	
	875	
Organismes sociaux		
Etat, Impôts sur les bénéfices		
44400000 – Etat – impots sur les benefices		2 539
		2 539
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires		
44571000 – Tva collectee	3 375	866
	3 375	**866**
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		

Détail du bilan

	Net au 31/12/18	Net au 31/12/17
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
DETTES	**20 301**	**5 318**
Ecarts de conversion – Passif		
TOTAL PASSIF	**40 351**	**25 396**

Détail du compte de résultat

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	du 12/09/16 au 31/12/17 16 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS				
Ventes de marchandises				
Production vendue				
70600000 – Prestations de services	17 500	16 000	1 500	9,38
70610000 – Remboursements de frais		832	-832	-100,00
	17 500	16 832	668	3,97
Production stockée				
Subventions d'exploitation				
Autres produits				
75800000 – Produits divers de gestion courante	1		1	
	1		1	
Total	**17 501**	**16 832**	**669**	**3,97**
CONSOMMATION M/SES & MAT				
Achats de marchandises				
Variation de stock (m/ses)				
Achats de m.p & aut.approv.				
Variation de stock (m.p.)				
Autres achats & charges externes				
60400000 – Achats d'etudes et prestations	10 162	2 555	7 607	297,72
60640000 – Achats fournitures administratives	304	55	249	448,53
61300000 – Domiciliation	980	1 106	-126	-11,39
62260000 – Honoraires	4 179	3 350	829	24,75
62270000 – Frais d'actes et contentieux		392	-392	-100,00
62510000 – Voyages et deplacements		830	-830	-100,00
62570000 – Receptions	347	341	6	1,79
62750000 – Frais sur effets	595	518	77	14,87
	16 567	9 147	7 420	81,12
Total	**16 567**	**9 147**	**7 420**	**81,12**
MARGE SUR M/SES & MAT	**934**	**7 685**	**-6 751**	**-87,84**
CHARGES				
Impôts, taxes et vers. assim.				
63511100 – C f e	68	68		
	68	68		
Salaires et Traitements				
64130000 – Primes et gratifications	875		875	
	875		875	
Charges sociales				
Amortissements et provisions				
68112000 – Dot. amort. s/immobil. corporel.	20		20	
	20		20	
Autres charges				
65800000 – Charges diverses de gestion courant				-13,64
				-13,64
Total	**963**	**68**	**895**	**NS**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**-29**	**7 617**	**-7 646**	**-100,38**
Produits financiers				
Charges financières				
Résultat financier				
Opérations en commun				
RESULTAT COURANT	**-29**	**7 617**	**-7 646**	**-100,38**
Produits exceptionnels				

17

Détail du compte de résultat

	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	du 12/09/16 au 31/12/17 16 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Charges exceptionnelles				
Résultat exceptionnel				
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices				
69500000 – Impots sur les benefices		2 539	-2 539	-100,00
		2 539	-2 539	-100,00
RESULTAT DE L'EXERCICE	**-29**	**5 078**	**-5 107**	**-100,57**

Soldes intermédiaires de gestion

	31/12/2018	%	31/12/2017	%	Variation	%
Chiffre d'affaires	**17 500**		**16 832**		**668**	**3,97**
Ventes de marchandises		0,00		0,00		0,00
Coût d'achat des marchandises vendues		0,00		0,00		0,00
Marge commerciale		**0,00**		**0,00**		**0,00**
Production vendue	17 500	100,00	16 832	100,00	668	3,97
Production stockée ou déstockage		0,00		0,00		0,00
Production immobilisée		0,00		0,00		0,00
PRODUCTION DE L'EXERCICE	**17 500**	**100,00**	**16 832**	**100,00**	**668**	**3,97**
PRODUCTION + VENTES	**17 500**	**100,00**	**16 832**	**100,00**	**668**	**3,97**
Achats de matières et consommables		0,00		0,00		0,00
Variation de stocks		0,00		0,00		0,00
Sous-Traitance directe	10 162	58,07	2 555	15,18	7 607	297,72
Marge de production	**7 338**	**41,93**	**14 277**	**84,82**	**-6 939**	**-48,60**
MARGE GLOBALE	**7 338**	**41,93**	**14 277**	**84,82**	**-6 939**	**-48,60**
Autres achats et charges externes	6 405	36,60	6 592	39,16	-187	-2,84
VALEUR AJOUTEE	**933**	**5,33**	**7 685**	**45,66**	**-6 752**	**-87,86**
Subventions d'exploitation		0,00		0,00		0,00
Impôts et taxes	68	0,39	68	0,40		0,00
Rémunérations	875	5,00		0,00	875	0,00
Charges sociales		0,00		0,00		0,00
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	**-10**	**-0,06**	**7 617**	**45,25**	**-7 627**	**-100,13**
Reprises sur amort., dépr., provis., transf. de charges		0,00		0,00		0,00
Autres produits de gestion courante	1	0,01		0,00	1	0,00
Dotations amortissements et provisions	20	0,11		0,00	20	0,00
Autres charges de gestion courante		0,00		0,00		-13,64
RESULTAT D'EXPLOITATION	**-29**	**-0,16**	**7 617**	**45,25**	**-7 646**	**-100,38**
Quote-part sur opérations faites en commun		0,00		0,00		0,00
Produits financiers		0,00		0,00		0,00
Charges financières		0,00		0,00		0,00
Résultat financier		**0,00**		**0,00**		**0,00**
RESULTAT COURANT	**-29**	**-0,16**	**7 617**	**45,25**	**-7 646**	**-100,38**
Produits exceptionnels		0,00		0,00		0,00
Charges exceptionnelles		0,00		0,00		0,00
Résultat exceptionnel		**0,00**		**0,00**		**0,00**
Participation des salariés		0,00		0,00		0,00
Impôts sur les bénéfices		0,00	2 539	15,08	-2 539	-100,00
RESULTAT NET	**-29**	**-0,16**	**5 078**	**30,17**	**-5 107**	**-100,57**

abCSR
VOS INDICATEURS SOCIÉTAUX

Société par actions simplifiée au capital de 19 620 euros
Siège social : 11 rue Vignon 75008 PARIS

N° 823 648 167 RCS de Paris

RAPPORT DE GESTION DU PRESIDENT AUX ASSOCIES RELATIF AUX COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

Je soussigné, Marc JACOUTON, agissant en qualité de Président de la société ABCSR SAS (immatriculée au RCS de Paris sous le numéro 823 648 167) et aux fins d'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2018 par Guillaume Monier, Expert-Comptable, membre du cabinet ORCOM ;

Ai établi le présent rapport de gestion sur les opérations et les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2018.

Tous les documents sociaux, comptes, rapports ou autres documents s'y rapportant ont été établis et communiqués dans les conditions et délais prévus par les statuts.

1. ACTIVITE DE LA SOCIETE

1.1 Situation et activité de la Société

La Société ABCSR a été constituée le 10 novembre 2016.

C'est une société par actions simplifiée qui a pour objet

- *la création, l'acquisition, la location, la prise en location-gérance de tous fonds de commerce, la prise à bail, l'installation, l'exploitation de tous établissements, fonds de commerce, usines, ateliers, se rapportant à l'une ou l'autre des activités spécifiées ci-dessus ;*
- *la prise, l'acquisition, l'exploitation ou la cession de tous procédés, brevets et droits de propriété intellectuelle concernant ces activités ;*
- *la participation, directe ou indirecte, de la Société dans toutes opérations financières, mobilières ou immobilières ou entreprises commerciales ou industrielles pouvant se rattacher à l'objet social ou à tout objet similaire ou connexe ;*
- *toutes opérations d'études, d'édition d'outils logiciels et de conseil en entreprise en performance sociétale, économique, financière et extra financière et toutes opérations quelconques contribuant à la réalisation de cet objet*

La Société a comporté un capital social de 15 000 euros, constitué de 150 actions d'une valeur nominale de 100 (cent) euro.

L'Assemblée Générale Extraordinaire du 28 décembre 2018 a pris les décisions suivantes :

- de diviser le nominal des 150 actions existantes et de multiplier corrélativement le nombre de titres composant le capital social de 15 000 euros, ce dernier, qui était jusqu'alors divisé en 150 actions ordinaires de 100 euros chacune, intégralement libérées, étant désormais divisé en 1500 actions ordinaires de 10 euros chacune, sans distinction de catégorie, et ceci sans novation ni conséquence sur la participation dans le capital de chacun des associés.
- d'augmenter le capital social d'un montant de 4 620 euros, par la création de 462 actions nouvelles de 10 euros de nominal chacune.

La Société a exercé son activité au cours de l'exercice écoulé (du 1er janvier 2018 au 31 décembre 2018). La société n'a pas de salarié.

1.2 *Résultats de l'activité de la Société au cours de l'exercice écoulé*

La Société a réalisé au cours de l'exercice écoulé un chiffre d'affaires de **17 500 euros** et un résultat net comptable en perte de **29 euros**.

1.3 *Evolution des affaires, des résultats et de la situation financière de la société*

Au 31 décembre 2018, le total de bilan de la société s'élève à **40 351 euros**.
Les capitaux propres s'élèvent à **20 049 euros**, soit **49,7 %** du total de bilan.

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2018	Net 31/12/2017
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
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	533	20	514	
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				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	533	20	514	
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	21 000		21 000	5 199
Autres créances	3 050		3 050	596
Capital souscrit et appelé, non versé				7 500
Trésorerie				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	15 597		15 597	11 943
Charges constatées d'avance (3)	190		190	158
TOTAL ACTIF CIRCULANT	39 837		39 837	25 396
Frais d'émission d'emprunt à etaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	40 370	20	40 351	25 396
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/12/2018	31/12/2017
CAPITAUX PROPRES		
Capital	15 000	15 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	1 500	
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	3 578	
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-29	5 078
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	20 049	20 078
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)	85	725
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	15 966	1 188
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 251	3 405
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	20 301	5 318
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	40 351	25 396
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	20 301	5 318
(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		

1.4 *Activités et résultats des filiales et des sociétés contrôlées par branche d'activité*

Sans objet.

1.5 *Activités en matière de recherche et de développement*

Sans objet.

1.6 *Evolution prévisible et perspective d'avenir*

Les projets d'évolution s'appuient notamment sur :

- Un investissement en communication
- L'obtention de labels
- Le développement des partenariats commerciaux
- L'extension du modèle d'indicateurs

1.7 *Evénements importants survenus entre la date d'arrêté des comptes sociaux et la date à laquelle le présent rapport est établi*

Néant

2. PRESENTATION DES COMPTES ET AFFECTATION DU RESULTAT

2.1 *Comptes de l'exercice*

Nous vous présenterons en détail les comptes annuels figurant en annexe que nous soumettrons à votre approbation.

Les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues pour l'établissement des comptes annuels sont conformes à la réglementation en vigueur et identiques à celles adoptées pour les exercices précédents.

2.2 *Résultat de l'exercice et proposition d'affectation*

De l'examen du compte de résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2018, il ressort notamment les éléments ci-après :

- Chiffre d'affaires : 17 500 €
- Résultat d'exploitation : - 29 €
- Résultat financier : 0 €
- Résultat courant avant impôts : - 29 €
- Résultat exceptionnel : 0 €
- Résultat de l'exercice : - 29 €

Le chiffre d'affaires de l'exercice a été réalisé par la facturation de prestation de tableau de bord RSE.

Les charges d'exploitation sont essentiellement portées par :
- Frais de déplacement
- Frais administratifs
- Marketing et communication

2.2.1. Dépenses somptuaires

La Société n'a, au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2018, engagé aucune dépense somptuaire.

2.2.2 Frais généraux excessifs

Communication des chiffres globaux correspondant à chacune des catégories de dépenses visés à l'article 39.5 du Code général des impôts si ces dépenses augmentent dans une proportion supérieure à celle des bénéfices imposables ou que leur montant excède celui de ces bénéfices.

En l'occurrence, néant.

2.3.3. Résultat de l'exercice et proposition d'affectation

Le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2018 est une perte de **29 euros.**

Après consultation des actionnaires, il est proposé d'affecter le résultat ainsi :
- Report à nouveau : - 29 €

Après cette affectation, les comptes de capitaux propres s'établiront comme suit :
- Capital : 15 000 €
- Réserve légale : 1500 €
- Report à nouveau : 3 549 €
- **TOTAL des capitaux propres : 20 049 €**

2.4 Montant des dividendes des derniers exercices

Année	Dividendes
2017	0 €
2018	0 €

2.5 *Tableau des résultats*

Au présent rapport est joint le tableau exigé conformément à l'article 148 du décret du 23 mars 1967 (Annexe 1).

3. FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sans objet.

4. INFORMATION CONCERNANT LE CAPITAL

Le capital social de la Société est composé de 1 962 actions d'une valeur nominale de 10 (dix) euro au 31 décembre 2018.

4.1 *Etat de la participation des salariés au capital social au dernier jour de l'exercice écoulé et mention de la proportion détenue par ceux dont les titres sont l'objet d'une gestion collective (PEE ou PCPE) ou sont frappés d'une incessibilité*

Néant.

4.2 *Tableau des délégations en matière d'augmentation de capital*

En application des dispositions de l'article L. 225-100 du code de commerce, il n'y a aucune délégation en cours de validité accordée par l'assemblée générale au directoire en matière d'augmentation de capital.

En conséquence, aucun tableau n'est annexé au présent rapport.

4.3 *Options de souscription ou d'achat d'actions*

Il est rappelé qu'aucun plan de souscription ou d'achat d'actions n'a été mis en place par la Société.

4.4. *Autocontrôle*

Sans objet

4.5. *Liste des mandats et fonctions exercées par le président et les autres dirigeants dans toute société au cours de l'exercice écoulé*

Marc Jacouton, *Président*
117 rue Notre-Dame des Champs, 75006 PARIS

Olivier Brongniart, *Directeur Général*
37 rue de Lorraine, 78100 Saint Germain en Laye

5. CONVENTIONS VISEES A L'ARTICLE L. 227-10 DU CODE DE COMMERCE

Sans objet

6. Conventions visées à l'article L. 225-87 du code de commerce

Sans objet

7. INFORMATIONS SUR LES DELAIS DE PAIEMENT

Conformément aux articles D.441-4 du Code de commerce, III modifié par décret 2017-350 du 20 mars 2017, nous vous informons qu'à la clôture de l'exercice clos le 31 Décembre 2018, le solde des dettes à l'égard des fournisseurs et le solde des créances à l'égard des clients se décomposent, par date d'échéance, comme suit :

	Fournisseurs				
	Factures reçues non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu				
	0 jour	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	Total (1 jour et plus)
Nombre de factures concernées		1		3	
Montant total des factures concernées TTC		5 000,00		9 646,00	14 646,00
Pourcentage du montant total des achats TTC de l'exercice	0,00%	34,14%	0,00%	65,86%	100,00%
Pourcentage du montant total du chiffre d'affaires TTC de l'exercice					

	Clients				
	Factures reçues non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu				
	0 jour	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	Total (1 jour et plus)
Nombre de factures concernées		1		3	
Montant total des factures concernées TTC		5 000,00		16 000,00	21 000,00
Pourcentage du montant total des achats TTC de l'exercice	0,00%	23,81%	0,00%	76,19%	100,00%
Pourcentage du montant total du chiffre d'affaires TTC de l'exercice					
	0%	0%	0%	0%	0%

Vous pouvez exclure des dettes et créance litigieuses du tableau précédent, dans ce cas il faut indiquer :

	Fournisseurs	Clients
- Nombre de factures exclues :	0	0
- Montant total des factures exclues	-	-

8. REMUNERATION DU PRESIDENT

Pour l'exercice 2019, il n'est prévu aucune rémunération au titre de la Présidence de la société.

* * *

Les projets de résolutions qui vont vous être soumis reprennent les principaux points de ce rapport, nous vous remercions de bien vouloir les approuver.

Le Président

Annexe 1

NATURE DES INDICATIONS	2018	2017
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE (en K€)		
- Capital social libéré	15 000 €	15 000 €
- Nombre d'actions total	1 962	150
OPERATION ET RESULTATS DE L'EXERCICE (en K€)		
- Chiffre d'affaires hors taxes	17 500 €	16 832 €
- Résultat courant avant impôts,	- 29 €	7 617 €
Dont amortissements & provisions	- €	- €
- Impôt sur les bénéfices	- €	2 539 €
- Résultat après impôts, dot aux amort & prov	- 29 €	5 078 €
- Résultat distribué	- €	- €
RESULTAT PAR ACTION (en EUROS)		
- Résultat après impôt *mais avant dot.amortissement*	- 0,01 €	33,85 €
- Résultat après impôts *et dot.amort & provision*	- 0,01 €	33,85 €
- Dividende distribué	- €	- €
PERSONNEL (en K EUROS)		
- Effectif au 31 décembre	0	0
- Masse salariale	- €	- €
- Sommes versées au titre des avant. Sociaux (Sécurité soc., œuvres sociales...)	- €	- €