

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 : 2006 B 09373

Numéro SIREN : 489 421 990

Nom ou dénomination : ANGEL & ASSOCIES

Ce dépôt a été enregistré le 29/06/2018 sous le numéro de dépôt 48723

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

DATE DEPOT : 29-06-2018

N° DE DEPOT : 048723

N° GESTION : 2006B09373

N° SIREN : 489421990

DENOMINATION : ANGEL & ASSOCIES

ADRESSE : 4 place Franz Liszt 75010 Paris

MILLESIME : 2017

ANGEL & ASSOCIES
Société à Responsabilité Limitée
Au capital de 120 000,00 euros
Siège social : 4, Place Frans Liszt
75010 PARIS
489 421 990 R.C.S. PARIS

COMPTES ANNUELS

ET

ANNEXE

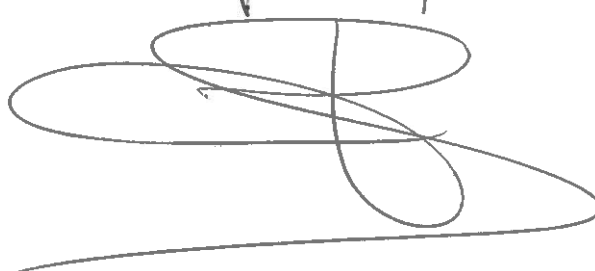
Exercice du 1^{er} janvier 2017 au 31 décembre 2017.

Instructions pour signature :

Angel PINAR / Mention manuscrite « Certifié conforme » et signature sur page unique.

Cabinet ANGEL & ASSOCIES :
Expert Comptable
4, place Franz Liszt – 75010 Paris
Tél : 01.40.03.96.35
Fax : 01.40.03.96.50

Certifié conforme

A large, stylized handwritten signature in dark ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke at the bottom.

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2017 12			Exercice N-1 31/12/2016 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	48 982	33 874	15 108	2 512	12 596	501.49
	Fonds commercial (1)	771 000	470 000	301 000	301 000		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	148 735	115 398	33 337	37 501	4 164	11.10
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	182		182	182		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts	25 000		25 000		25 000	
	Autres immobilisations financières	12 003		12 003	12 003		
Total II		1 005 902	619 272	386 630	353 198	33 432	9.47
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	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						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	216 632	25 179	191 454	175 244	16 209	9.25
	Autres créances	30 900		30 900	23 323	7 577	32.49
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	155 600		155 600	169 829	14 228	8.38
	Charges constatées d'avance (3)	26 343		26 343	33 427	7 084	21.19
	Total III	429 476	25 179	404 298	401 823	2 475	0.62
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		1 435 378	644 451	790 928	755 021	35 907	4.76

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

17 503

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2017	12	Exercice N-1 31/12/2016	12	Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 120 000)	120 000		120 000			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale	12 000		12 000			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	276 169		214 711		61 458	28.62
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	62 053		61 458		595	0.97
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées	161		2 512		2 350	93.57
	Total I	470 383		410 681		59 702	14.54
	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques	4 000		4 000			
	Provisions pour charges						
	Total III	4 000		4 000			
DETTES (1)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	83 188		98 774		15 586	15.78
	Concours bancaires courants	432		440		8	1.90
	Emprunts et dettes financières diverses	4 000		5 426		1 426	26.28
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	122 469		114 429		8 041	7.03
	Dettes fiscales et sociales	104 526		116 134		11 608	10.00
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	1 930		5 138		3 208	62.43
	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	316 545		340 340		23 795	6.99
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	790 928		755 021		35 907	4.76

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

259 974 265 037

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2017 12			Exercice N-1 31/12/2016 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	1 173 934	446	1 174 380	1 165 274		9 105	0.78
Chiffre d'affaires NET	1 173 934	446	1 174 380	1 165 274		9 105	0.78
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			951	7 891		6 940	87.95
Autres produits			45	39		6	15.30
Total des Produits d'exploitation (I)			1 175 376	1 173 204		2 171	0.19
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			348 158	309 456		38 702	12.51
Impôts, taxes et versements assimilés			14 846	15 423		576	3.74
Salaires et traitements			483 778	511 549		27 770	5.43
Charges sociales			228 554	234 859		6 306	2.68
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			25 129	20 519		4 609	22.46
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			4 880	6 486		1 606	24.76
Dotations aux provisions							
Autres charges			816	36		780	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			1 106 160	1 098 328		7 832	0.71
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			69 216	74 876		5 661	7.56
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2017	12	31/12/2016	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)		3		4	0	11.11
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)				181	181	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		3		184	181	98.26
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		1 057		1 826	768	42.08
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		1 057		1 826	768	42.08
2. Résultat financier (V-VI)		1 054		1 642	587	35.78
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		68 161		73 235	5 074	6.93
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital		1 306		7 617	6 311	82.85
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		2 350		2 080	270	12.97
Total VII		3 656		9 698	6 041	62.30
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		286		9 450	9 164	96.97
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII		286		9 450	9 164	96.97
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		3 370		248	3 123	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		9 479		12 025	2 546	21.17
Total des produits (I+III+V+VII)		1 179 035		1 183 086	4 051	0.34
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		1 116 983		1 121 629	4 646	0.41
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		62 053		61 458	595	0.97

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 790 927.77 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 174 379.73 Euros et dégagant un bénéfice de 62 052.59 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-I/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 18 586 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 18 586 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Description des efforts	Montant
- investissement :	
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	18 586
Total	18 586

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	802 599		19 953
Installations générales agencements aménagements divers	63 961		
Matériel de transport	9 997		8 008
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	74 846		5 886
TOTAL	148 804		13 894
Autres participations	182		
Prêts, autres immobilisations financières	12 003		25 000
TOTAL	12 185		25 000
TOTAL GENERAL	963 589		58 847

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		2 570	819 982	819 982
Installations générales agencements aménagements divers		1 473	62 489	62 489
Matériel de transport		5 507	12 499	12 499
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		6 984	73 748	73 748
TOTAL		13 964	148 735	148 735
Autres participations			182	182
Prêts, autres immobilisations financières			37 003	37 003
TOTAL			37 185	37 185
TOTAL GENERAL		16 534	1 005 902	1 005 902

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	29 087	7 357	2 570	33 874
Installations générales agencements aménagements divers	50 313	4 291	1 187	53 417
Matériel de transport	9 997	534	5 507	5 024
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	50 994	12 947	6 984	56 956
TOTAL	111 304	17 772	13 678	115 398
TOTAL GENERAL	140 391	25 129	16 248	149 272

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	7 357				2 350
Instal.générales agenc.aménag.divers	4 291				
Matériel de transport	534				
Matériel de bureau informatique mobilier	12 947				
TOTAL	17 772				
TOTAL GENERAL	25 129				2 350

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	2 512		2 350		161
TOTAL	2 512		2 350		161

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	4 000				4 000
TOTAL	4 000				4 000

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles	470 000				470 000
Sur comptes clients	21 081	4 880	782		25 179
TOTAL	491 081	4 880	782		495 179
TOTAL GENERAL	497 592	4 880	3 132		499 340
Dont dotations et reprises d'exploitation exceptionnelles		4 880	782 2 350		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	25 000	5 500	19 500
Autres immobilisations financières	12 003	12 003	
Clients douteux ou litigieux	30 948	30 948	
Autres créances clients	185 684	185 684	
Impôts sur les bénéfices	20 123	20 123	
Taxe sur la valeur ajoutée	4 523	4 523	
Débiteurs divers	6 255	6 255	
Charges constatées d'avance	26 343	26 343	
TOTAL	310 879	291 379	19 500
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	25 000		

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	457	457		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	83 162	26 592	56 571	
Fournisseurs et comptes rattachés	122 469	122 469		
Personnel et comptes rattachés	43 097	43 097		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	54 359	54 359		
Taxe sur la valeur ajoutée	7 070	7 070		
Groupe et associés	4 000	4 000		
Autres dettes	1 930	1 930		
TOTAL	316 545	259 974	56 571	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	8 569			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	24 147			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	4 000			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS SOCIALES	120.0000	1 000			1 000

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186, PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
FOND DE CLIENTELE PM	771 000			771 000	470 000
Total	771 000			771 000	470 000

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
LOGICIELS	38 174	33.33

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	2 399
Total	2 399

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 57
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 123
Dettes fiscales et sociales	64 257
Autres dettes	8
Total	92 844

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	26 343
Total	26 343

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	346 711
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	61 458
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	408 169
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	408 169
Variation en cours d'exercice	
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	408 169
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	0
dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	0
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	0

ANGEL & ASSOCIES
Société à responsabilité limitée
Au capital de 120 000 euros
Siège social : 4, place Franz Liszt
75010 PARIS
489 421 990 RCS PARIS

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 27 JUIN 2018

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2017

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2017 s'élevant à 62 053,00 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 62 053,00 euros

Auquel s'ajoute :

Le report à nouveau antérieur 276 169,00 euros

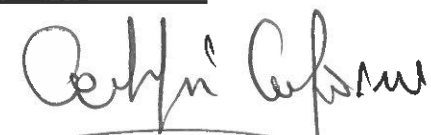
Pour former un bénéfice
distribuable de 338 222,00 euros

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 338 222,00 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 27 juin 2018

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.


Certifié conforme
La Gérance

Instructions pour signature :

Angel PINAR / Mention manuscrite « Certifié conforme » et signature sur page unique.