RCS : EVRY
Code greffe : 7801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 00418
Numéro SIREN : 809 376 502
Nom ou dénomination : ABC IMMO

Ce dépôt a été enregistré le 31/10/2018 sous le numéro de dépôt 16456

Greffe du tribunal de commerce d'Evry : dépôt N°16456 en date du 31/10/2018

"SOCIETE ABC IMMO"
Société par Actions Simplifiée au Capital de 7 000 euros
Siège Social : 36, Avenue Pierre Brossolette
91380 CHILLY-MAZARIN
R.C.S. EVRY B 809 376 502

PROCES VERBAL DES DELIBERATIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 20 DECEMBRE 2017

Acte déposé au Greffe du Tribunal de Commerce d'EVRY
Le : 31 OCT. 2018
Numéro: 16456

L'an deux mille dix-sept,

Le vingt décembre,

A onze heures,

Les associés de la Société "ABC IMMO", Société par Actions Simplifiée au capital de 7 000 €, se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire au siège social sis 36, Avenue Pierre Brossolette – 91380 CHILLY-MAZARIN.

SONT PRESENTS :

- **Monsieur BIGEAT Eric,**
propriétaire de 350 actions

- **Monsieur CECILE Nicolas,**
propriétaire de de 350 actions

Seuls associés de la Société et représentant en tant que tels la totalité des actions émises par la Société.

Les associés présents ou représentés possédant ainsi 700 actions, soit plus de la moitié des Actions, l'Assemblée Générale peut valablement délibérer.

L'Assemblée est présidée par Monsieur Eric BIGEAT, Président.

Il n'a pas été dressé de feuille de présence, le présent procès-verbal devant en tenir lieu.

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

ORDRE DU JOUR

- **Communication des comptes annuels,**

- **Lecture du rapport de gestion du Président,**

- **Approbation des comptes de l'exercice clos le 30 juin 2017 et quitus au Président,**

- **Affectation du résultat de l'exercice,**

- **Approbation du montant des charges et dépenses visées à l'article 39-4 du CGI.**

- **Approbation des conventions entrant dans le champ d'application de l'article L. 227-10 du Code de Commerce,**

- **Pouvoirs,**

- **Questions diverses.**

Monsieur le Président dépose sur le bureau, et met à la disposition des membres de l'Assemblée :

- L'inventaire et les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) arrêtés au 30 juin 2017,
- Le rapport de gestion établi par le Président,
- Le texte du projet des résolutions qui seront soumises à l'Assemblée.

Monsieur le Président déclare que les documents et renseignements prévus par les dispositions législatives et réglementaires et par les statuts de la Société ont été adressés ou tenus à leur disposition au siège social pendant le délai fixé par lesdites dispositions.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Il est ensuite donné lecture à l'Assemblée du rapport établi par le Président.

Cette lecture terminée, le Président déclare la discussion ouverte.

Diverses observations sont échangées puis personne ne demandant plus la parole, Monsieur le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du Président, approuve l'inventaire et les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés au 30 juin 2017, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce rapport.

En conséquence, elle donne au Président quitus de sa gestion pour l'exercice clos le 30 juin 2016.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Président et après avoir constaté que les comptes font apparaître une bénéfice net comptable de **33 559,96 €** décide de l'affecter de la manière suivante :

- **A concurrence de 700 € au poste "RESERVE LEGALE" qui sera ainsi constituée en totalité.**

- **Le solde, soit la somme de 32 859,96 € au poste "REPORT A NOUVEAU", dont le solde sera ainsi porté de la somme de – 749 € à la somme de 32 111,13 €.**

La masse des fonds propres de la Société s'élève donc à la somme de 39 811 €.

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, nous vous rappelons qu'aucune distribution de dividendes n'a été effectuée depuis la constitution de la Société.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du Rapport Spécial du Président sur les conventions visées à l'article L 227-10 du Code de Commerce et statuant sur ce rapport, approuve la convention qui y est exposée.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

QUATRIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au porteur d'un original ou d'une copie du présent procès-verbal pour effectuer les publications, dépôts et formalités prévus par la loi.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé après lecture par l'ensemble des associés présents.

Fait à CHILLY MAZARIN,
Le 20 décembre 2017

Monsieur Eric BIGEAT

Monsieur Nicolas CECILE

ABC IMMO

N°2050 - 2017

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 30/06/2017

Néant ☐

		Brut ①		Amort. provisions ②	Net30/06/2017 ③	Net 30/06/2016 ④
Capital souscrit non appelé I	AA					
Frais d'établissement	AB		AC			
Frais de développement	CX		CQ			
Concessions, brevets et droits similaires	AF	24 000	AG	9 667	14 333	19 133
Fonds commercial (1)	AH		AI			
Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
Terrains	AN		AO			
Constructions	AP		AQ			
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	1 268	AS	169	1 099	498
Autres immobilisations corporelles	AT	86 195	AU	18 003	68 192	81 691
Immobilisations en cours	AV		AW			
Avances et acomptes (2)	AX		AY			
Participations évaluées selon la méthode de mise enéquivalence (2)	CS		CT			
Autres participations (2)	CU	998	CV		998	
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC			
Autres titres immobilisés (2)	BD		BE			
Prêts (2)	BF		BG			
Autres immobilisations financières (2)	BH	800	BI		800	800
TOTAL II	BJ	**113 261**	BK	**27 839**	**85 422**	102 122
Matières premières, approvisionnements	BL		BM			
En cours de production : - de biens	BN		BO			
- de services	BP		BQ			
Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
Marchandises	BT		BU			
Avances et acomptes sur commandes	BV		BW			
Clients et comptes rattachés (3)	BX	5 720	BY		5 720	
Autres créances (3)	BZ	6 511	CA		6 511	948
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC			
V.M.P. (dont actions propres)	CD		CE			
Disponibilités	CF	46 183	CG		46 183	31 603
Charges constatées d'avance (3)	CH	2 926	CI		2 926	2 332
TOTAL III	CJ	**61 340**	CK		**61 340**	34 883
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV	CW					
Primes de remboursement des obligations V	CM					
Ecarts de conversion actif VI	CN					
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	**174 602**	IA	**27 839**	**146 763**	**137 005**

(1) Droit au bail

(2) A moinsd'1 an CP

(3) A plus d'1 an CR

Clause de réserve de propriété : Immobilisations — Stocks — Créances

Certifiés conformes

② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 30/06/2017 Néant ☐

				Net 30/06/2017	Net 30/06/2016
Capital social ou individuel (1)	(dont versé)	7 000	DA	7 000	7 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
Ecarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence) EK		DC		
Réserve légale (3)			DD		
Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
Réserves réglementées (3)	(dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours) B1		DF		
Autres réserves	(dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants) EJ		DG		
Report à nouveau			DH	(749)	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			DI	33 560	(749)
Subventions d'investissement			DJ		
Provisions réglementées			DK		
TOTAL I			DL	39 811	6 251
Produit des émissions de titres participatifs			DM		
Avances conditionnées			DN		
TOTAL II			DO		
Provisions pour risques			DP		
Provisions pour charges			DQ		
TOTAL III			DR		
Emprunts obligataires convertibles			DS		
Autres emprunts obligataires			DT		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	68 019	79 573
Emprunts et dettes financières divers	(dont emprunts participatifs) EI		DV		28 832
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	11 314	8 257
Dettes fiscales et sociales			DY	26 620	14 092
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	998	
Autres dettes			EA		
Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL IV			EC	106 951	130 753
Ecarts de conversion passif V			ED		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)			EE	**146 763**	**137 005**

Renvois :			
(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB		
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
(2) Dont écart de réévaluation libre	ID		
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	IE		
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	93 558	62 734
(5) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

③ COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 30/06/2017 Néant ☐

		France	Exportations et livr. intracommunautaires	Total	30/06/2016
Ventes de marchandises	FA		FB	FC	
Production vendue : - biens	FD		FE	FF	
Production vendue : - services	FG	284 550	FH	FI	284 550 175 004
Chiffre d'affaires nets	FJ	284 550	FK	FL	284 550 175 004
Production stockée				FM	
Production immobilisée				FN	
Subventions d'exploitation				FO	2 500 1 000
Reprises sur amortissements et provisions, transferts decharges (9)				FP	6 096 1 083
Autres produits (1) (11)				FQ	7 441
Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	**293 153** 177 528
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				FS	
Variation de stock (marchandises)				FT	
Achats matières premières et autres approvisionnements (y comprisdroits de douane)				FU	
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				FV	
Autres achats et charges externes (3)				FW	96 174 78 709
Impôts, taxes et versements assimilés				FX	1 679 1 714
Salaires et traitements				FY	83 716 57 800
Charges sociales (10)				FZ	28 966 13 878
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations auxamortissements				GA	19 827 8 692
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux provisions				GB	
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations auxprovisions				GC	
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotationsaux provisions				GD	
Autres charges (12)				GE	17 587 16 057
Total des charges d'exploitations (4) (II)				GF	247 949 176 850
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	**45 204** **678**
Bénéfice attribué ou perte transférée III				GH	
Perte supportée ou bénéfice transféré IV				GI	
Produits financiers de participations (5)				GJ	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actifimmobilisé (5)				GK	
Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	
Reprises sur provisions et transferts de charges				GM	
Différences positives de change				GN	
Produits nets surcessions de valeurs mobilières de placement				GO	
Total des produits financiers (V)				GP	
Dotations financières aux amortissements et provisions				GQ	
Intérêts et charges assimilées (6)				GR	5 330 1 427
Différences négatives de change				GS	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT	
Total des charges financières (VI)				GU	**5 330** 1 427
2 - RESULTAT FINANCIER (V) - (VI)				GV	**(5 330)** **(1 427)**
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	**39 874** **(749)**

④ COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 30/06/2017 Néant ☐

		30/06/2017	30/06/2016
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	867	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	HB		
Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	**867**	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	591	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	HF		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG		
Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	**591**	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	HI	**276**	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	HJ		
Impôts sur les bénéfices (X)	HK	6 590	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL	**294 020**	177 528
TOTAL DES CHARGES (III + IV + VI + VIII + IX + X)	HM	**260 460**	178 277
5 - BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	HN	**33 560**	**(749)**
(1) Dont : - Produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2) - Produits de locations immobilières	HY		
- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (àdétailler au (8) ci-dessous)	1G	867	
(3) - Crédit-bail mobilier	HP		
- Crédit-bail immobilier	HQ		
(4) - Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (àdétailler au (8) ci-dessous)	1H		
(5) - Produits concernant les entreprises liées	IJ		
(6) - Intérêts concernant les entreprises liées	1K		
(6 bis) - Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du CGI)	HX	1 522	750
(6 ter) - Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
- Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(9) - Transferts de charges	A1	6 096	1 083
(10) - Cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
(11) - Redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12) - Redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	17 533	15 800
(13) - Primes et cotisations complémentaires personnelles : facultative A6		obligatoires A9	

(7) **Détail des produits et charges exceptionnels**	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
amendes	591	

(8) **Détail des produits et charges sur exercices antérieurs**	Charges antérieures	Produits antérieurs
prov trop forte cfe 2015		867

⑤ IMMOBILISATIONS

Exercice clos le 30/06/2017 Néant ☐

CADRE A - IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immos au début de l'exercice		Augmentations: Réévaluation ou mise en équivalence		Augmentations: Acquisitions, apports et virements	
Immobilisations incorporelles									
Frais d'établissement et de développement			TOTAL I	CZ		D8		D9	
Autres postes d'immobilisations incorporelles			TOTAL II	KD	24 000	KE		KF	
Immobilisations corporelles									
Terrains				KG		KH		KI	
Constructions :	- Sur sol propre	(dont composants)	L9	KJ		KK		KL	
	- Sur sol d'autrui	(dont composants)	M1	KM		KN		KO	
	- Inst. gales., agmt, amgt,constr.	(dont composants)	M2	KP		KQ		KR	
Inst. tech., matériel et outillages industriels		(dont composants)	M3	KS	541	KT		KU	727
Autres immos. corporelles :	- Inst. gales., agencements, aménagements divers			KV	27 980	KW		KX	
	- Matériel de transport			KY	51 757	KZ		LA	
	- Matériel bureau etinformatique, mobilier			LB	5 735	LC		LD	1 402
	- Emballages récupérables et divers			LE		LF		LG	
Immobilisations corporelles en cours				LH		LI		LJ	
Avances et acomptes				LK		LL		LM	
			TOTAL III	LN	86 013	LO		LP	2 129
Immobilisations financières									
Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T	
Autres participations				8U		8V		8W	998
Autres titres immobilisés				1P		1R		1S	
Prêts et autres immobilisations financières				1T	800	1U		1V	
			TOTAL IV	LQ	800	LR		LS	998
			TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	ØG	110 813	ØH		ØJ	3 127

CADRE B - IMMOBILISATIONS				Diminutions: Virement		Diminutions: Cessions ou mise en équivalence		Valeur brute des immos à la fin de l'exercice		Réévaluation ou mise en équivalence: Valeur d'origine des immos en fin d'exercice	
Immobilisations incorporelles											
Frais d'établissement et de développement			TOTAL I	IN		CO		DØ		D7	
Autres postes d'immobilisations incorporelles			TOTAL II	IO		LV		LW	24 000	IX	
Immobilisations corporelles											
Terrains				IP		LX		LY		LZ	
Constructions :	- Sur sol propre			IQ		MA		MB		MC	
	- Sur sol d'autrui			IR		MD		ME		MF	
	- Inst. gales., agencements, amgt, constructions			IS		MG		MH		MI	
Installations techniques, matériel et outillages industriels				IT		MJ		MK	1 268	ML	
Autres immos. corporelles :	- Inst. gales., agencements, aménagements divers			IU		MM		MN	27 980	MO	
	- Matériel de transport			IV		MP		MQ	51 757	MR	
	- Matériel bureau et informatique, mobilier			IW		MS	679	MT	6 458	MU	
	- Emballages récupérables et divers			IX		MV		MW		MX	
Immobilisations corporelles en cours				MY		MZ		NA		NB	
Avances et acomptes				NC		ND		NE		NF	
			TOTAL III	IY		NG	679	NH	87 463	NI	
Immobilisations financières											
Participations évaluées par mise en équivalence				IZ		ØU		M7		ØW	
Autres participations				I0		ØX		ØY	998	ØZ	
Autres titres immobilisés				I1		2B		2C		2D	
Prêts et autres immobilisations financières				I2		2E		2F	800	2G	
			TOTAL IV	I3		NJ		NK	1 798	2H	
			TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	I4		ØK	679	ØL	113 261	ØM	

⑥ AMORTISSEMENTS

Exercice clos le 30/06/2017 Néant ☐

CADRE A - SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)

Immobilisations amortissables		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement TOTAL I		CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II		PE	4 867	PF	4 800	PG		PH	9 667
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions :	- sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	- sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	- installations générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	43	QA	126	QB		QC	169
Autres immobilisations corporelles :	- installations générales, agencements aménagements divers	QD	1 962	QE	2 798	QF		QG	4 760
	- matériel de transport	QH	204	QI	10 351	QJ		QK	10 556
	- matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	1 615	QM	1 751	QN	679	QO	2 688
	- emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU	3 825	QV	15 027	QW	679	QX	18 172
TOTAL GENERAL (I + II + III)		0N	8 692	0P	19 827	0Q	679	0R	27 839

CADRE B - VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Immobilisations amortissables		Dotations						Reprises						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
		Différentiel de durée et autres Colonne ①		Mode dégressif Colonne ②		Amortissement fiscal exceptionnel Colonnes ③		Différentiel de durée et autres Colonne ④		Mode dégressif Colonne ⑤		Amortissement fiscal exceptionnel Colonne ⑥			
Frais établissements TOTAL I		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Autres immob. incorporelles TOTAL II		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions	- sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
	- sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
	- inst. gales, agenc. et am. des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques mat. et outillages		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immo corp	- inst. gales, agenc et am. des const.	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
	- mat. de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
	- mat. bureau et inform. mobiliser	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
	- emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL III		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV		NL						NM						NO	
Total général (I + II + III + IV)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	

Total général *non ventilé* (NP + NQ + NR)	NW		Total général *non ventilé* (NS + NT + NU)	NY		Total général *non ventilé* (NW - NY)	NZ	

CADRE C - MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES

	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler			Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations			SP		SR	

⑦ PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Exercice clos le 30/06/2017 Néant [x]

NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice ①		Augmentations : dotations ②		Diminutions : reprises ③		Montant à la fin de l'exercice ④	
Provisions règlementées									
Provisions pour reconstitution gisements miniers et pétroliers		3T		TA		TB		TC	
Provisions pour investissement		3U		TD		TE		TF	
Provisions pour hausse des prix (à détailler)		3V		TG		TH		TI	
Amortissements dérogatoires (2)		3X		TM		TN		TO	
Provisions pour prêts d'installation		IJ		IK		IL		IM	
Autres provisions règlementées (à détailler)		3Y		TP		TQ		TR	
TOTAL I		3Z		TS		TT		TU	
(2) Dont majorations exceptionnelles de 30%		D3		D4		D5		D6	
Provisions pour risques et charges									
Provisions pour :	- Litiges	4A		4B		4C		4D	
	- Garanties données auxclients	4E		4F		4G		4H	
	- Pertes sur marchés àterme	4J		4K		4L		4M	
	- Amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S	
	- Pertes de change	4T		4U		4V		4W	
	- Pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A	
	- Impôts (à détailler)	5B		5C		5D		5E	
	- Renouvellement des immobilisations	5F		5H		5J		5K	
	- Gros entretien et grandesrévisions	EO		EP		EQ		ER	
	- Charges soc. et fisc. surcongés à payer	5R		5S		5T		5U	
Autres provisions pour risques et charges (à détailler)		5V		5W		5X		5Y	
TOTAL II		5Z		TV		TW		TX	
Provisions pour dépréciations									
Sur immobilisations :	- Incorporelles	6A		6B		6C		6D	
	- Corporelles	6E		6F		6G		6H	
	- Titres mis en évidence	02		03		04		05	
	- Titres de participation	9U		9V		9W		9X	
	- Autres immo. financières(à détailler)	06		07		08		09	
Sur stocks et en cours		6N		6P		6R		6S	
Sur comptes clients		6T		6U		6V		6W	
Autres provisions pour dépréciation (à détailler)		6X		6Y		6Z		7A	
TOTAL III		7B		TY		TZ		UA	
TOTAL GENERAL (I + II + III)		7C		UB		UC		UD	
Dont dotations et reprises :	- D'exploitation			UE		UF			
	- Financières			UG		UH			
	- Exceptionnelles			UJ		UK			

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôturede l'exercice	1O	

⑧ ETAT DES ECHEANCES, DES CREANCES ET DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Exercice clos le 30/06/2017 Néant ☐

CADRE A - ETAT DES CREANCES		Montant brut		A 1 an au plus		A plus d'1 an	
Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN		
Prêts (1) (2)	UP		UR		US		
Autres immobilisations financières	UT	800	UV		UW	800	
Clients douteux ou litigieux	VA						
Autres créances clients	UX	5 720		5 720			
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie (Provision pour dépréciation antérieurement constatée) UO	Z1						
Personnel et comptes rattachés	UY						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ						
Etat et autres collectivités publiques : - Impôts sur les bénéfices	VM						
Etat et autres collectivités publiques : - Taxe sur la valeur ajoutée	VB	2 171		2 171			
Etat et autres collectivités publiques : - Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN						
Etat et autres collectivités publiques : - Divers	VP						
Groupe et associés (2)	VC						
Débiteurs divers	VR	4 340		4 340			
Charges constatées d'avance	VS	2 926		2 926			
TOTAL	VT	**15 957**	VU	**15 157**	VV	**800**	

Renvois :

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice	VD	
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	VE	
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF	

CADRE B - ETAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	+ 1 an - 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)	7Y				
Autres emprunts obligataires (1)	7Z				
Empr. et det. auprès des étab. de crdt à 1 an max. à l'orig.	VG				
Empr. et det. auprès des étab. de crdt à + de 1 an à l'orig.	VH	68 019	54 625	13 394	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	8A				
Fournisseurs et comptes rattachés	8B	11 314	11 314		
Personnel et comptes rattachés	8C	2 698	2 698		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8D	15 896	15 896		
Etat et autres collectivités publiques : - Impôts sur les bénéfices	8E	3 269	3 269		
Etat et autres collectivités publiques : - Taxe sur la valeurajoutée	VW	3 431	3 431		
Etat et autres collectivités publiques : - Obligations cautionnées	VX				
Etat et autres collectivités publiques : - Autres impôts, taxes etass.	VQ	1 326	1 326		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8J	998	998		
Groupe et associés (2)	VI				
Autres dettes	8K				
Dette représent. de titres empruntés ou remis en garantie	Z2				
Produits constatés d'avance	8L				
TOTAL	VY	**106 951**	VZ **93 558**	**13 394**	

Renvois :

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés (personnes physiques)	VL	
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	11 554			

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/06/2017 dont le total du bilan avant répartition est de 146 763 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 33 560 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2016 au 30/06/2017.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

Les conventions générales comptables ont été appliquées, 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.

Faits caractéristiques

La société ABC IMMO a pris une participation dans la SCI 36 INVEST à hauteur de 998 parts de 1€ soit 998€.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

• Matériels	10 ans,
• Installations générales	10 ans,
• Matériels de transport	5 ans,
• Matériels de bureau	1 ans,
• Mobiliers	2 à 3 ans,

Créances

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

Crédit Impôt Compétitivité Emploi (CICE)

Le crédit d'impôt compétitivité emploi théorique correspondant aux rémunérations éligibles courues à la date de clôture a été constaté au titre des créances à recevoir sur l'Etat pour un montant de 321 €.
Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.
Le produit du CICE théorique (propre à l'entité) comptabilisé à la date de clôture de l'exercice s'élève à 321 €.

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	24 000		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.	541		727
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	27 980		
Mat. de transport	51 757		
Mat. de bureau et info., mobilier	5 735		1 402
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			998
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	800		

Cadre B	Diminutions		Valeur brute des immos en fin d'exercice	Réévalu légale ou expl par mise en équival Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
	Virement	Cession		
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			24 000	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.			1 268	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			27 980	
Mat. de transport			51 757	
Mat. de bureau et info., mobilier		679	6 458	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			998	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			800	

Etat des amortissements

Cadre A

Situation et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établ. et développement				
Autres postes d'immo. incorp.	4 867	4 800		9 667
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.				
Inst. techniques, mat. et outillage indust.	43	126		169
Inst. gales., agenc. et aménagements divers	1 962	2 798		4 760
Matériel de transport	204	10 351		10 556
Mat. de bureau et informatique, mobilier	1 615	1 751	679	2 688
Emballages récup. et divers				

Cadre B

Immobilisations amortissables	Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires						
	DOTATIONS			REPRISES			
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établ. et développement (I)							
Autres postes d'immo. incorp. (II)							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gales., agencts. et aménag. des constr							
Inst. techniques, mat. et outillage indust.							
Inst. gales., agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récup. et divers.							
Frais d'acquisition de titres de participations							

Cadre C

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aug. amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des créances

Créances (a)	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	800		800
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	5 720	5 720	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	2 171	2 171	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	4 340	4 340	
Charges constatées d'avance	2 926	2 926	
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Etat des dettes

Dettes (b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établs de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	68 019	54 625	13 394	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	11 314	11 314		
Personnel et comptes rattachés	2 698	2 698		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	15 896	15 896		
Impôts sur les bénéfices	3 269	3 269		
Taxe sur la valeur ajoutée	3 431	3 431		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 326	1 326		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	998	998		
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	11 554
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	

Composition du capital Social

POSTES CONCERNES	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	700	10.00000	7 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	700	10.00000	7 000

Liste des filiales et participations

Dénomination Siège social	Capital Capitaux propres	Q. P. Détenue Divid. encaiss	Val. brute Titres Val. nette Titres	Prêts avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
FILIALES (plus de 50%)					
SCI 36 INVEST	1 000				
36 Av Pierre Brossolette-chi	1 000				
PARTICIPATIONS (10 à 50%)					
AUTRES TITRES					

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/06/2017	Exercice clos le 30/06/2016
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	1 500.01	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/06/2017	Exercice clos le 30/06/2016
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	**1 500.01**	
468700 Produits à recevoir	1 500.01	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/06/2017	Exercice clos le 30/06/2016
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	780.00	1 260.00
Dettes fiscales et sociales	3 141.20	1 251.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/06/2017	Exercice clos le 30/06/2016
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**780.00**	**1 260.00**
408101 Fnp honoraires juridiques	780.00	780.00
408102 Fnp redevances spi		480.00
Dettes fiscales et sociales	**3 141.20**	**1 251.00**
428200 Provision congés payés	1 615.80	
438200 Prov ch soc/prov cp	199.40	
448601 Taxe apprentissage à payer	558.00	139.00
448602 Formation continue à payer	468.00	112.00
448605 cet à payer	300.00	1 000.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		

Détail des charges constatées d'avance

Charges Constatées d'Avance	Période Début	Fin	Montants Exploitation	Montants Financier	Montants Exceptionnel
cca pages jaunes	01/07/2017	30/04/2017	2 926		