RCS : NANTERRE
Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2009 B 07520
Numéro SIREN : 514 145 028
Nom ou dénomination : ABC PHOTO

Ce dépôt a été enregistré le 28/02/2018 sous le numéro de dépôt 6389

Greffe du tribunal de commerce de Nanterre : dépôt N°6389 en date du 28/02/2018

GREFFE TRIBUNAL DE COMMERCE DE NANTERRE
28 FEV. 2018
DEPOT N° 6389

COMPTES ANNUELS
AU
31/12/2016

SARL ABC PHOTO
10 rue d'Epinay
92700 COLOMBES

COPIE CERTIFIEE CONFORME A L'ORIGINAL

11, rue de Mogador • F-75009 PARIS • Tél. +33 (0)1 42 601 606 • Fax +33 (0)1 42 613 792 • www.groupe-nsk.com

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	23 219	22 834	385		385
Fonds commercial	578 959	67 857	511 102	511 102	
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions	42 874	38 403	4 471	8 758	- 4 287
Installations techniques, matériel et outillage industriels	175 448	44 097	131 351	43 668	87 683
Autres immobilisations corporelles	40 206	27 980	12 227	10 979	1 248
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	15 310		15 310	14 651	659
TOTAL (I)	**876 016**	**201 171**	**674 845**	**589 157**	**85 688**
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	18 685		18 685	18 802	- 117
En-cours de production de biens				16 961	- 16 961
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes				7 200	- 7 200
Clients et comptes rattachés	99 260	6 036	93 224	97 673	- 4 449
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	3 938		3 938	215	3 723
. Personnel				248	- 248
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices	34 571		34 571		34 571
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	14 654		14 654	26 014	- 11 360
. Autres	49 338		49 338	52 490	- 3 152
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	114		114	82	32
Disponibilités	138 372		138 372	279 876	- 141 504
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	18 848		18 848	20 951	- 2 103
TOTAL (II)	**377 780**	**6 036**	**371 744**	**520 511**	**- 148 767**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	**1 253 796**	**207 207**	**1 046 589**	**1 109 669**	**- 63 080**

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 206 310)	206 310	206 310	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	4 049	4 049	
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	15 538	7 544	7 994
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	295 063	143 195	151 868
Report à nouveau		-99 382	99 382
Résultat de l'exercice	67 757	259 245	- 191 488
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	**588 717**	**520 960**	**67 757**
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	124 396	43 070	81 326
. Découverts, concours bancaires	904	986	- 82
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	297	11 897	- 11 600
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	868		868
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	142 428	260 270	- 117 842
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	61 221	70 094	- 8 873
. Organismes sociaux	58 353	86 230	- 27 877
. Etat, impôts sur les bénéfices		30 523	- 30 523
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	9 348	11 380	- 2 032
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	16 971	25 580	- 8 609
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	43 087	48 679	- 5 592
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	**457 872**	**588 709**	**- 130 837**
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	**1 046 589**	**1 109 669**	**- 63 080**

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens	1 461 986	10 675	1 472 661	1 631 680	- 159 019	-9,75
Production vendue services						
Chiffres d'affaires Nets	**1 461 986**	**10 675**	**1 472 661**	**1 631 680**	**- 159 019**	**-9,75**
Production stockée			-16 961	-17 461	500	2,86
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			429	40 506	- 40 077	-98,94
Autres produits			40 332	28 806	11 526	40,01
Total des produits d'exploitation (I)			**1 496 461**	**1 683 532**	**- 187 071**	**-11,11**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			249 838	276 946	- 27 108	-9,79
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			117	2 478	- 2 361	-95,28
Autres achats et charges externes			461 959	444 383	17 576	3,96
Impôts, taxes et versements assimilés			12 414	11 884	530	4,46
Salaires et traitements			457 260	419 426	37 834	9,02
Charges sociales			183 627	173 718	9 909	5,70
Dotations aux amortissements sur immobilisations			40 299	17 912	22 387	124,98
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant				3 202	- 3 202	-100
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			142	21 861	- 21 719	-99,35
Total des charges d'exploitation (II)			**1 405 657**	**1 371 809**	**33 848**	**2,47**
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			**90 804**	**311 723**	**- 220 919**	**-70,87**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés			1	1		0,00
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			**1**	**1**		**0,00**
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			4 144	5 862	- 1 718	-29,31
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			**4 144**	**5 862**	**- 1 718**	**-29,31**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			**-4 144**	**-5 861**	**1 717**	**29,30**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			**86 660**	**305 862**	**- 219 202**	**-71,67**

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		750	- 750	-100
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 459	8 450	- 6 991	-82,73
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	**1 459**	**9 200**	**- 7 741**	**-84,14**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 608	20 060	- 17 452	-87,00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	6 210	4 717	1 493	31,65
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	**8 818**	**24 777**	**- 15 959**	**-64,41**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**-7 359**	**-15 578**	**8 219**	**52,76**
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	11 544	31 039	- 19 495	-62,81
Total des Produits (I+III+V+VII)	**1 497 920**	**1 692 732**	**- 194 812**	**-11,51**
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	**1 430 163**	**1 433 487**	**- 3 324**	**-0,23**
RESULTAT NET	**67 757**	**259 245**	**- 191 488**	**-73,86**
Dont Crédit-bail mobilier	20 209	4 387	15 822	360,66
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes 2017

PREAMBULE

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

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 046 651,79 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 67 756,89 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 11/05/2017 par le dirigeant.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

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

Concernant les actifs, la société applique les dispositions prévues par le règlement du CRC (2002-10, 2004-06, 2005-09).

- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
- Stocks de matières premières : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),
- une des autres solutions envisagées (en diminution de l'impôt ou en produit d'exploitation).

La comptabilisation du CICE a été réalisée par une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013).

L'impact de la prise en compte du CICE sur les états financiers s'élève à 15 079¬.

Le CICE de l'exercice précédent a été utilisé au financement du besoin en fonds de roulement d'exploitation de la société.

Annexes 2017 (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Fonds commercial (hors droit au bail) = 578 959

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté				%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport	578 959	67 857	511 102	%
TOTAL	***578 959***	***67 857***	***511 102***	

Actif immobilisé

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

Immobilisations brutes = 876 016

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	602 102	583	507	602 177
Immobilisations corporelles	163 928	130 955	36 355	258 528
Immobilisations financières	14 651	1 449	790	15 310
TOTAL	***780 681***	***132 986***	***37 652***	***876 016***

Amortissements et provisions d'actif = 201 171

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	91 000	197	507	90 691
Immobilisations corporelles	100 523	40 102	30 145	110 480
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	***191 523***	***40 299***	***30 652***	***201 171***

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Concess.brevets licences	23 219	22 834	385	de 1 à 3 ans
Fonds commercial	15 245	0	15 245	Non amortiss.
Fonds commercial tup abc	495 857	0	495 857	Non amortiss.
Fonds commercial tup grixel	67 857	0	67 857	Non amortiss.
Inst.agenc./constructions	42 874	38 403	4 471	10 ans
Materiel industriel	175 448	44 097	131 351	de 1 à 10 ans
Instal./agenc.divers	8 204	6 335	1 869	de 3 à 10 ans
Materiel de transport	18 208	13 168	5 040	de 2 à 5 ans
Mat.bureau &informatique	13 592	8 274	5 318	de 1 à 8 ans
Mobilier	202	202	0	de 2 à 10 ans
TOTAL	***860 706***	***133 314***	***727 392***	

Etat des créances = 235 919

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	15 310		15 310
Actif circulant & charges d'avance	220 609	220 609	
TOTAL	***235 919***	***220 609***	***15 310***

Provisions pour dépréciation = 6 036

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	6 036				6 036
Comptes financiers					
TOTAL	***6 036***				***6 036***

Charges constatées d'avance = 18 848

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexes 2017 (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 206 310

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	1587	130,00	206 310
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	***1587***	***130,00***	***206 310***

Etat des dettes = 457 872

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	125 300	36 394	88 906	
Dettes financières diverses	297	297		
Fournisseurs	142 428	142 428		
Dettes fiscales & sociales	145 893	145 893		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	43 955	43 955		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	***457 872***	***368 966***	***88 906***	

Charges à payer par postes du bilan = 95 782

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	904
Emp.& dettes financières div.	
Fournisseurs	4 050
Dettes fiscales & sociales	90 829
Autres dettes	
TOTAL	***95 782***

Annexes 2017 (suite)

Tableaux financiers relatifs aux crédits-baux en cours

Redevances payées	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Cumuls des exercices antérieurs		14 968		14 968
Montants de l'exercice		20 209		20 209
Sous-total		***35 178***		***35 178***

Redevances restant dues	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus		11 590		11 590
Entre 1 et 5 ans		26 028		26 028
A plus de 5 ans				
Sous-total		***37 618***		***37 618***

Valeur résiduelle	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus				
Entre 1 et 5 ans		120		120
A plus de 5 ans				
Sous-total		***120***		***120***

Coût total du crédit-bail	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
TOTAL		***72 915***		***72 915***

Annexes 2017 (suite)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

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

Charges constatées d'avance = 18 848

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance(486000)	18 848
TOTAL	***18 848***

Charges à payer = 95 782

Emprunts & dettes auprès des étab. De crédit	Montant
Interets courus a payer(518600)	904
TOTAL	***904***

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Foum factures non parvenues.(408100)	4 050
TOTAL	***4 050***

Dettes fiscales et sociales	Montant
Pers conges a payer(428200)	36 331
Org.soc. conges a payer(438200)	15 169
Org.soc. autres charges a payer(438600)	22 358
Etat autres charges a payer(448600)	801
Etat charges a payer grixel(448601)	13 810
Provision tvs(448654)	2 360
TOTAL	***90 829***

COPIE CERTIFIEE CONFORME A L'ORIGINAL

ABC PHOTO
Société à Responsabilité Limitée au capital de 206 310 €
Siège social : 10, rue d'Epinay – 92 700 COLOMBES
514 145 028 R.C.S. NANTERRE

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2017

L'an deux mille dix-sept,
le trente juin,
à dix heures,

les associés de la société ABC PHOTO, société à responsabilité limitée au capital de 206 310 €, divisé en 1 587 parts sociales de 130 € de valeur nominale chacune, ayant son siège social sis 10, rue d'Epinay – 92 700 COLOMBES, identifiée sous le numéro unique 514 145 028 R.C.S. NANTERRE (ci-après la « Société »), se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, sur convocation de la Gérance.

Monsieur François BROUARD préside la séance en sa qualité de gérant de la Société.

SONT PRESENTS:

- la société GALION
  propriétaire de..... 1 447 parts sociales
  numérotées de 1 à 1 447

- Monsieur Dominique BROUARD
  propriétaire de ..... 94 parts sociales
  numérotées de 1 448 à 1 541

- Monsieur François BROUARD
  propriétaire de ..... 46 parts sociales
  numérotées de 1 542 à 1 587

TOTAL DES PARTS PRESENTES..... 1 587 parts sociales
représentant la totalité du capital social.

La feuille de présence, certifiée exacte par le Président de séance, permet de constater que tous les associés sont présents. En conséquence, l'Assemblée est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Le Président de séance dépose ensuite sur le bureau et met à la disposition des membres de l'Assemblée les documents suivants :
- une copie de la lettre de convocation adressée à chaque associé,
- la feuille de présence à l'Assemblée,
- les statuts de la Société.

Il dépose également les documents suivants qui vont être soumis à l'Assemblée:

- les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de la Société, établis au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2016,
- le rapport de gestion de la Gérance sur la situation et l'activité de la Société au titre l'exercice clos le 31 décembre 2016 et sur les comptes dudit exercice,
- le rapport spécial de la Gérance sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce,
- le texte des projets de résolutions soumises à l'Assemblée.

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

- Lecture du rapport de gestion de la Gérance sur la situation et l'activité de la Société au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2016 et sur les comptes annuels établis au titre dudit exercice - Présentation des comptes annuels établis au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2016 - Approbation des termes dudit rapport et des comptes annuels établis au titre dudit exercice - Quitus à la Gérance,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Lecture du rapport spécial de la Gérance sur les conventions réglementées relevant des dispositions de l'article L. 223-19 du Code de commerce - Approbation des termes dudit rapport,
- (...),
- Questions diverses,
- Pouvoirs.

Puis le Président donne lecture du rapport de gestion et du rapport spécial de la Gérance et déclare la discussion ouverte. Après divers échanges de vues et personne ne demandant plus la parole, le Président de séance met successivement aux voix les résolutions suivantes, figurant à l'ordre du jour :

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu lecture du rapport de gestion de la Gérance sur la situation et l'activité de la Société au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2016 et sur les comptes annuels établis au titre dudit exercice et après présentation desdits comptes annuels, approuve les termes dudit rapport et lesdits comptes annuels, tels qu'ils lui ont été présentés et se soldant par un bénéfice de 67 756,89 €. L'Assemblée Générale approuve également les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce rapport.

L'Assemblée Générale prend acte de ce qu'au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2016, aucune somme n'a été comptabilisée, au titre des dépenses non déductibles fiscalement au regard de l'article 39-4 du Code Général des Impôts.

En conséquence, l'Assemblée Générale donne, à la Gérance, quitus entier et sans réserve, de l'exécution de son mandat au titre de l'exercice écoulé.

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

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice d'un montant de 67 756,89 €, comme suit :

- à concurrence de 3 388 euros, au poste « Réserve légale », dont le solde créditeur est, consécutivement, porté de 15 538 euros, à 18 926 euros.

- à concurrence de 64 368,89 euros, au poste « Autres réserves », dont le solde créditeur est, ainsi, porté de 295 063,19 euros, à 359 432,08 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale prend acte de ce qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au titre des 3 derniers exercices.

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

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial de la Gérance sur les conventions visées à l'article 223-19 du Code de Commerce, approuve les termes dudit rapport.

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

(...)

CINQUIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités légalement requises.

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, après lecture, a été signé par le Président de séance et les associés de la Société.

_____

PRESIDENT DE SEANCE, GERANT ET ASSOCIE
M. François BROUARD

_____

ASSOCIE
Société GALION
représentée par
M. François BROUARD

_____

ASSOCIE
M. Dominique BROUARD