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 13/11/2018 sous le numéro de dépôt 45406

Greffe du tribunal de commerce de Nanterre : dépôt N°45406 en date du 13/11/2018

COPIE CERTIFIEE CONFORME
A L'ORIGINAL

COMPTES ANNUELS
AU
31/12/2017

SARL ABC PHOTO
10 rue d'Epinay
92700 COLOMBES

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 31/12/2017 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2016 (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	25 014	23 992	1 022	385	637
Fonds commercial	578 959	67 857	511 102	511 102	
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions	42 874	41 410	1 464	4 471	- 3 007
Installations techniques, matériel et outillage industriels	189 197	78 756	110 441	131 351	- 20 910
Autres immobilisations corporelles	60 629	32 323	28 306	12 227	16 079
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	15 458		15 458	15 310	148
TOTAL (I)	**912 131**	**244 338**	**667 793**	**674 845**	**- 7 052**
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	17 688		17 688	18 685	- 997
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes	680		680		680
Clients et comptes rattachés	175 658	6 036	169 622	93 224	76 398
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	1 938		1 938	3 938	- 2 000
. Personnel	751		751		751
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices	5 647		5 647	34 571	- 28 924
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	14 682		14 682	14 654	28
. Autres	64 461		64 461	49 338	15 123
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	146		146	114	32
Disponibilités	196 640		196 640	138 372	58 268
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	13 544		13 544	18 848	- 5 304
TOTAL (II)	**491 834**	**6 036**	**485 798**	**371 744**	**114 054**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	**1 403 965**	**250 375**	**1 153 591**	**1 046 589**	**107 002**

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2016 (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	18 926	15 538	3 388
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	359 432	295 063	64 369
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	116 727	67 757	48 970
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	**705 444**	**586 717**	**116 727**
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	119 854	124 396	- 4 542
. Découverts, concours bancaires	819	904	- 85
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	3 108	297	2 811
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 313	868	445
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	140 327	142 428	- 2 101
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	57 593	61 221	- 3 628
. Organismes sociaux	47 950	58 353	- 10 403
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	26 545	9 348	17 197
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	3 632	16 971	- 13 339
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	47 007	43 087	3 920
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	**448 147**	**457 872**	**- 9 725**
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	**1 153 591**	**1 046 589**	**107 002**

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens	1 613 754	51 993	1 665 747	1 472 661	193 086	13,11
Production vendue services						
Chiffres d'affaires Nets	**1 613 754**	**51 993**	**1 665 747**	**1 472 661**	**193 086**	**13,11**
Production stockée				-16 961	16 961	-100
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			100	429	- 329	-76,69
Autres produits			44 913	40 332	4 581	11,36
Total des produits d'exploitation (I)			**1 710 761**	**1 496 461**	**214 300**	**14,32**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			303 505	249 838	53 667	21,48
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			997	117	880	752,14
Autres achats et charges externes			470 419	461 959	8 460	1,83
Impôts, taxes et versements assimilés			12 928	12 414	514	4,14
Salaires et traitements			514 773	457 260	57 513	12,58
Charges sociales			208 736	183 627	25 109	13,67
Dotations aux amortissements sur immobilisations			49 400	40 299	9 101	22,58
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			3 300	142	3 158	N/S
Total des charges d'exploitation (II)			**1 564 058**	**1 405 657**	**158 401**	**11,27**
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			**146 703**	**90 804**	**55 899**	**61,56**
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			134	1	133	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			**134**	**1**	**133**	**N/S**
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			3 822	4 144	- 322	-7,77
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			**3 822**	**4 144**	**- 322**	**-7,77**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			**-3 688**	**-4 144**	**456**	**11,00**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			**143 015**	**86 660**	**56 355**	**65,03**

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	6 000	1 459	4 541	311,24
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	**6 000**	**1 459**	**4 541**	**311,24**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 762	2 608	- 846	-32,44
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 611	6 210	- 4 599	-74,06
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	**3 373**	**8 818**	**- 5 445**	**-61,75**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**2 627**	**-7 359**	**9 986**	**135,70**
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	28 915	11 544	17 371	150,48
Total des Produits (I+III+V+VII)	**1 716 895**	**1 497 920**	**218 975**	**14,62**
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**1 600 168**	**1 430 163**	**170 005**	**11,89**
RESULTAT NET	**116 727**	**67 757**	**48 970**	**72,27**
Dont Crédit-bail mobilier	32 100	20 209	11 891	58,84
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes 2018

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2017 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2016 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 153 590,71 .

Le résultat net comptable est un bénéfice de 116 727,00 .

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis.

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 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 22 933¬.

Annexes 2018 (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Fonds commercial (hors droit au bail) = 578 959 E

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 = 912 131 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	602 177	1 795		603 973
Immobilisations corporelles	258 528	42 014	7 842	292 700
Immobilisations financières	15 310	148		15 458
TOTAL	***876 016***	***43 958***	***7 842***	***912 131***

Amortissements et provisions d'actif = 244 338 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	90 691	1 158		91 849
Immobilisations corporelles	110 480	48 241	6 232	152 490
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	***201 171***	***49 400***	***6 232***	***244 338***

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Concess.brevets licences	25 014	23 992	1 022	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	41 410	1 464	10 ans
Materiel industriel	189 197	78 756	110 441	de 1 à 10 ans
Instal./agenc.divers	26 038	7 702	18 336	de 3 à 10 ans
Materiel de transport	14 709	11 344	3 365	de 2 à 5 ans
Mat.bureau &informatique	18 998	13 004	5 995	de 1 à 8 ans
Mobilier	884	274	610	de 2 à 10 ans
TOTAL	***896 673***	***176 481***	***720 192***	

Etat des créances = 292 138 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	15 458		15 458
Actif circulant & charges d'avance	276 680	276 680	
TOTAL	***292 138***	***276 680***	***15 458***

Provisions pour dépréciation = 6 036 E

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 = 13 544 E

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 2018 (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 206 310 E

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 = 446 834 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	120 673	44 806	75 866	
Dettes financières diverses	3 108	3 108		
Fournisseurs	140 327	140 327		
Dettes fiscales & sociales	135 720	135 720		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	47 007	47 007		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	***446 834***	***370 968***	***75 866***	

Charges à payer par postes du bilan = 61 675 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	819
Emp.& dettes financières div.	
Fournisseurs	3 550
Dettes fiscales & sociales	57 306
Autres dettes	
TOTAL	***61 675***

Annexes 2018 (suite)

Tableaux financiers relatifs aux crédits-baux en cours

Redevances payées	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Cumuls des exercices antérieurs		35 178		35 178
Montants de l'exercice		32 100		32 100
Sous-total		***67 278***		***67 278***

Redevances restant dues	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus		59 132		59 132
Entre 1 et 5 ans		231 641		231 641
A plus de 5 ans				
Sous-total		***290 773***		***290 773***

Valeur résiduelle	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus				
Entre 1 et 5 ans		594		594
A plus de 5 ans		2 686		2 686
Sous-total		***3 280***		***3 280***

Coût total du crédit-bail	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
TOTAL		***361 330***		***361 330***

Annexes 2018 (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 = 13 544 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance(486000)	13 544
TOTAL	***13 544***

Charges à payer = 61 675 E

Emprunts & dettes auprès des étab. De crédit	Montant
Interets courus a payer(518600)	819
TOTAL	***819***

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fourn factures non parvenues.(408100)	3 550
TOTAL	***3 550***

Dettes fiscales et sociales	Montant
Pers conges a payer(428200)	30 030
Org.soc. conges a payer(438200)	12 719
Org.soc. autres charges a payer(438600)	10 925
Etat autres charges a payer(448600)	1 507
Provision tvs(448654)	2 125
TOTAL	***57 306***

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 29 JUIN 2018

L'an deux mille dix-huit,
le vingt-neuf juin,
à quinze 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
numérotées de 1 à 1 587,
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 2017,
- le rapport de gestion de la Gérance sur la situation et l'activité de la Société au titre l'exercice clos le 31 décembre 2017 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 2017 et sur les comptes annuels établis au titre dudit exercice - Présentation des comptes annuels établis au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2017 - 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 2017 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 116 727 euros. 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 2017, une somme de 1 377 euros correspondant à un amortissement excédentaire, a été comptabilisée, au titre des dépenses non déductibles fiscalement au regard de l'article 39-4 du Code Général des Impôts et approuve l'imposition y afférente.

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 116 727 euros, comme suit :

- à concurrence de 1 705 euros, au poste « Réserve légale », dont le solde créditeur est, consécutivement, porté de 18 926 euros, à 20 631 euros.
- à concurrence de 115 022 euros, au poste « Autres réserves », dont le solde créditeur est, ainsi, porté de 359 432,08 euros, à 474 454,08 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.

QUATRIEME RESOLUTION

(...)

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