RCS : PONTOISE
Code greffe : 7802

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2020 B 06192
Numéro SIREN : 514 145 028
Nom ou dénomination : ABC PHOTO

Ce dépôt a été enregistré le 04/01/2022 sous le numéro de dépôt 138

NSK



COMPTES ANNUELS
AU
31/12/2020

SARL ABC PHOTO
14 rue Georges Méliès
95240 CORMEILLES-EN-PARISIS

Paris | Siège social
11 rue de Mogador
75009 Paris
T. +33 (0)1 42 601 606
F. +33 (0)1 42 613 792

Sénart
2 Points de Vue
77127 Lieusaint
T. +33 (0)1 60 564 433
F. +33 (0)1 60 685 689

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2019 (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	20 560	20 560			
Fonds commercial	578 959	67 857	511 102	511 102	
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	221 755	168 213	53 542	85 037	- 31 495
Autres immobilisations corporelles	177 794	43 656	134 138	29 250	104 888
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	20 083		20 083	13 812	6 271
TOTAL (I)	**1 019 151**	**300 286**	**718 865**	**639 201**	**79 664**
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	12 722		12 722	33 133	- 20 411
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	949 107	20 984	928 124	168 069	760 055
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	3 469		3 469	1 910	1 559
. Personnel	44		44	1 410	- 1 366
. Organismes sociaux	646		646	646	
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	54 046		54 046	20 604	33 442
. Autres	310		310	72 282	- 71 972
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	114		114	146	- 32
Disponibilités	170 877		170 877	337 099	- 166 222
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	30 737		30 737	16 350	14 387
TOTAL (II)	**1 222 071**	**20 984**	**1 201 088**	**651 648**	**549 440**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	**2 241 223**	**321 270**	**1 919 953**	**1 290 848**	**629 105**

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (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	20 631	20 631	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	429 303	402 516	26 787
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	213 599	26 787	186 812
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	**873 892**	**660 293**	**213 599**
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	277 934	61 021	216 913
. Découverts, concours bancaires	1 089	955	134
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	73 179	153 638	- 80 459
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	2 138	1 039	1 099
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	271 162	237 661	33 501
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	87 271	68 881	18 390
. Organismes sociaux	98 222	47 702	50 520
. Etat, impôts sur les bénéfices		5 487	- 5 487
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	105 700	22 945	82 755
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	3 179	4 329	- 1 150
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	126 186	26 897	99 289
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	**1 046 061**	**630 556**	**415 505**
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	**1 919 953**	**1 290 848**	**629 105**

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises Production vendue biens Production vendue services	1 690 464	1 938	1 692 402	1 955 719	- 263 317	-13,46
Chiffres d'affaires Nets	**1 690 464**	**1 938**	**1 692 402**	**1 955 719**	**- 263 317**	**-13,46**
Production stockée						
Production immobilisée			6 292		6 292	N/S
Subventions d'exploitation			12 792	6 880	5 912	85,93
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			7 831	2 069	5 762	278,49
Autres produits						
Total des produits d'exploitation (I)			**1 719 317**	**1 964 668**	**- 245 351**	**-12,49**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)			340 219	475 362	- 135 143	-28,43
Achats de matières premières et autres approvisionnements			20 411	-10 203	30 614	300,05
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			554 065	564 057	- 9 992	-1,77
Autres achats et charges externes			13 977	9 459	4 518	47,76
Impôts, taxes et versements assimilés			566 698	587 548	- 20 850	-3,55
Salaires et traitements			232 026	230 719	1 307	0,57
Charges sociales			53 182	53 152	30	0,06
Dotations aux amortissements sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur immobilisations			20 362	8 944	11 418	127,66
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges			16 666	11 156	5 510	49,39
Autres charges						
Total des charges d'exploitation (II)			**1 817 605**	**1 930 195**	**- 112 590**	**-5,83**
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			**-98 288**	**34 474**	**- 132 762**	**385,11**
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			1	1		0,00
Autres intérêts et produits assimilés						
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			6 449	4 105	2 344	57,10
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			**6 449**	**4 105**	**2 344**	**57,10**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			**-6 448**	**-4 105**	**- 2 343**	**57,08**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			**-104 737**	**30 369**	**- 135 106**	**444,88**

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	400 000		400 000	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital	8 836	5 650	3 186	56,39
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	**408 836**	**5 650**	**403 186**	**N/S**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 427	1 918	- 491	-25,60
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	15 486	4 648	10 838	233,18
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	**16 913**	**6 566**	**10 347**	**157,58**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**391 923**	**-916**	**392 839**	**N/S**
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	73 587	2 666	70 921	N/S
Total des Produits (I+III+V+VII)	**2 128 154**	**1 970 319**	**157 835**	**8,01**
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	**1 914 555**	**1 943 532**	**- 28 977**	**-1,49**
RESULTAT NET	**213 599**	**26 787**	**186 812**	**697,40**
Dont Crédit-bail mobilier	99 594	69 834	29 760	42,62
Dont Crédit-bail immobilier				

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2020 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2019 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 919 953,00 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 213 599,33 E.

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

1 - 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.

oncernant 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.

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

2.1 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

La SARL ABC PHOTO détenue à 100% parl la SARL GALION a accepté l'option pour le régime de l'intégration fiscale au 1er janvier 2019 formulée par la société mère.

En l'absence d'intégration fiscale, l'impact de l'imposition sur les sociétés aurait été identique dans les comptes de la SARL ABC PHOTO.

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - 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*	

3.2 - Actif immobilisé

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

3.2.1 - Immobilisations brutes = 1 019 151

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	*599 518*			*599 518*
Immobilisations corporelles	*330 149*	*130 102*	*60 701*	*399 550*
Immobilisations financières	*13 812*	*18 232*	*11 961*	*20 083*
TOTAL	*943 479*	*148 334*	*72 662*	*1 019 151*

3.2.2 - Amortissements et provisions d'actif = 300 286

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	*88 417*			*88 417*
Immobilisations corporelles	*215 862*	*53 182*	*57 175*	*211 869*
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	*304 279*	*53 182*	*57 175*	*300 286*

3.2.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Concess.brevets licences	*20 560*	*20 560*	*0*	*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.*
Materiel industriel	*221 755*	*168 213*	*53 542*	*de 1 à 10 ans*
Instal./agenc.divers	*128 682*	*8 781*	*119 902*	*de 3 à 10 ans*
Materiel de transport	*18 816*	*14 575*	*4 241*	*de 2 à 5 ans*
Mat.bureau &informatique	*27 701*	*19 810*	*7 891*	*de 1 à 8 ans*
Mobilier	*2 595*	*491*	*2 104*	*de 2 à 10 ans*
TOTAL	*999 068*	*232 429*	*766 639*	

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

3.3 - Etat des créances = 1 058 442

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	*20 083*		*20 083*
Actif circulant & charges d'avance	*1 038 358*	*1 038 358*	
TOTAL	*1 058 442*	*1 038 358*	*20 083*

3.4 - Provisions pour dépréciation = 20 984

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	*8 944*	*20 362*		*8 322*	*20 984*
Comptes financiers					
Total	*8 944*	*20 362*		*8 322*	*20 984*

3.5 - Produits à recevoir par postes du bilan = 480 167

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	*480 000*
Autres créances	*167*
Disponibilités	
TOTAL	*480 167*

3.6 - Charges constatées d'avance = 30 737

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

6 - AUTRES INFORMATIONS

7 - INFORMATIONS RELATIVES AU CREDIT BAIL

7.1 - Tableaux financiers relatifs aux Crédits-Bails en cours

Redevances payées	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Cumuls des exercices antérieurs		*171 912*		*171 912*
Montants de l'exercice		*99 594*		*99 594*
Sous-total		*271 506*		*271 506*

Redevances restant dues	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus		*82 368*		*82 368*
Entre 1 et 5 ans		*167 374*		*167 374*
A plus de 5 ans				
Sous-total		*249 742*		*249 742*

Valeur résiduelle	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A moinsd'un an		*364*		*364*
A 1 an au plus				
Entre 1 et 5 ans		*6 875*		*6 875*
A plus de 5 ans				
Sous-total		*7 239*		*7 239*

Coût total du crédit-bail	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
TOTAL		*528 487*		*528 487*

7.2 - Comparaison de coûts pour les mêmes acquisitions en pleine propriété

	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Valeur d'origine		*268 600*	*70 487*	*339 087*
Cumuls des dotations antérieures		*106 943*	*55 571*	*162 514*
Dotations de l'exercice		*44 767*	*9 927*	*54 694*
Valeur nette comptable		*116 891*	*4 989*	*121 880*

8 - 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.

8.1 - Produits à recevoir = 480 167

Produits à recevoir	Montant
Clients et comptes rattachés :	*480 000*
Clients factures a etablir(418100)	*480 000*
Autres créances :	*167*
Etat produits a recevoir(448700)	*167*
TOTAL	*480 167*

8.2 - Charges constatées d'avance = 30 737

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance(486000)	*30 737*
TOTAL	*30 737*

8.3 - Charges à payer = 122 893

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit :	*1 089*
Interets courus a payer(518600)	*1 089*
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	*20 539*
Fourn factures non parvenues.(408100)	*20 539*
Dettes fiscales et sociales :	*101 265*
Pers conges a payer(428200)	*47 437*
Pers autres charges a payer(428600)	*2 175*
Org.soc. conges a payer(438200)	*18 000*
Org.soc. autres charges a payer(438600)	*32 204*
Etat autres charges a payer(448600)	*1 449*
TOTAL	*122 893*

ABC PHOTO
Société à responsabilité limitée à associé unique au capital de 206 310 €
Siège social : 14, rue Georges Méliès – 95240 CORMEILLES-EN-PARISIS
514 145 028 R.C.S. PONTOISE
(la « **Société** »)

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL
DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 30 JUIN 2021

L'an deux mille vingt-et-un,
le trente juin,
à quinze heures,

La société « GALION », société à responsabilité limitée au capital de 89 000 euros, ayant son siège social sis 14, rue Georges Méliès – 95240 CORMEILLES-EN-PARISIS, identifiée sous le numéro unique 444 631 725 R.C.S. PONTOISE, représentée par Monsieur François BROUARD, en sa qualité de gérant,

associée unique (ci-après l' « **Associé Unique** ») de la Société,

titulaire, à ce titre, de la totalité des 1 587 parts sociales de 130 euros de valeur nominale chacune, numérotées de 1 à 1 587, composant la totalité du capital social de la Société,

a pris les décisions ci-après, sur convocation de la gérance de la Société.

Monsieur François BROUARD préside la séance en sa qualité de gérant de la Société (ci-après, le « **Président de séance** »).

La feuille de présence est certifiée exacte par le Président de séance.

Il a, consécutivement, été décidé de convoquer l'Associé Unique, ce jour, afin de statuer sur l'approbation des comptes afférents au dernier exercice clos.

Le Président de séance met, ensuite, à la disposition de l'Associé Unique, les documents suivants :

- une copie de la lettre de convocation adressée à l'Associé Unique ;
- la feuille de présence ;
- les statuts de la Société.

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

- les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de la Société, établis au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020 ;

DS
FB

- 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 décisions soumises à l'Associé Unique.

Le Président de séance rappelle, ensuite, que l'Associé Unique est appelé à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Présentation des comptes annuels établis au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020 et de la situation et activité de la Société au titre dudit exercice - Approbation desdits comptes annuels - Quitus à la gérance ;
- Affectation du résultat de l'exercice ;
- (…) ;
- Questions diverses ;
- Pouvoirs.

Puis, le Président de séance met aux voix les résolutions suivantes, figurant à l'ordre du jour :

PREMIERE DECISION

L'Associé Unique, après avoir entendu la présentation des comptes annuels établis au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020 et de la situation et activité de la Société au titre dudit exercice, approuve lesdits comptes annuels, tels qu'ils lui ont été présentés et se soldant par un bénéfice de 213 599 euros, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes.

L'Associé Unique prend acte de ce qu'au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2020, une somme de 1 514 euros a été comptabilisée, au titre des dépenses non déductibles fiscalement au regard de l'article 39-4 du Code général des impôts et approuve le montant ainsi comptabilisé, ainsi que l'imposition y afférente.

En conséquence, l'Associé Unique donne, à la gérance, quitus entier et sans réserve, de l'exécution de son mandat au titre de l'exercice écoulé.

DEUXIEME DECISION

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, soit la somme de 213 599 euros, en totalité, au crédit du poste « Autres réserves », dont le solde créditeur, sera, consécutivement, porté de 429 303 euros, à 642 902 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Associé Unique prend acte de ce que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

DS FB

Exercice	Dividende net/parts sociales
31 décembre 2019	Néant
31 décembre 2018	94,52 € (*)
31 décembre 2017	Néant

(*) Montant global distribué : 150 000 euros.
Montant des revenus distribués à des associés éligibles à la réfaction prévue à l'article 158 du code général des Impôts : 0 euro
Montant des revenus distribués à des associés non éligibles à la réfaction prévue à l'article 158 du code général des impôts : 150 000 euros.

(…)

CINQUIEME DECISION

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

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président de séance 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 l'Associé Unique.

DocuSigned by:
François BROUARD
1D5DEB84A06C41A...

PRESIDENT DE SEANCE ET GERANT
M. François BROUARD

DocuSigned by:
François BROUARD
1D5DEB84A06C41A...

ASSOCIE UNIQUE
Société GALION
représentée par M. François BROUARD