



RCS : CRETEIL

Code greffe : 9401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 04190

Numéro SIREN : 492 560 727

Nom ou dénomination : A BRM

Ce dépôt a été enregistré le 04/04/2017 sous le numéro de dépôt 5008



Cabinet ANFEC

065 6180

DÉPÔT AU GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE CRÉTEIL	
LE	- 4 AVR. 2017
SOUS LE N°	5008

A BRM

Société A Responsabilité Limitée

4 bis rue de Paris

94470 – BOISSY SAINT LEGER

COMPTES ANNUELS

Exercice du 1^{er} Octobre 2015 au 30 Septembre 2016

BILAN

COMPTE DE RESULTAT

ANNEXE

COPIE CERTIFIÉE
CONFORME A L'ORIGINAL

46, Avenue Maréchal de Lattre de Tassigny - 94350 VILLIERS SUR MARNE

Tél. : 01.49.41.24.24 - Fax : 01.49.41.24.29 - E-mail : fandrieu@anfec.fr

Sarl au capital de 5 000 € - Siret 479 760 118 00022 - TVA FR 89 479 760 118 - APE 6920Z

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes inscrite au tableau de l'Ordre des Experts Comptables de Paris
Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris.

Sommaire

Rapport de l'expert comptable.....	1
Bilan.....	2
Bilan actif.....	3
Bilan passif.....	4
Compte de résultat.....	5
Compte de résultat première partie.....	6
Compte de résultat seconde partie.....	7
Annexe.....	8
Règles et méthodes comptables.....	9
Immobilisation.....	10
Amortissements.....	11
Provisions inscrites au bilan.....	12
Etat des échéances des créances et des dettes.....	13
Composition du capital social.....	14
Charges et produits constatés d'avance.....	15
Charges à payer.....	16
Produits à recevoir.....	17
Détail des comptes.....	18
Bilan Actif (2050).....	19
Bilan Passif (2051).....	20
Compte de Résultat (2052).....	21
Compte de Résultat (2053).....	23
Etats de gestion.....	24
Détail des comptes complet.....	25



RAPPORT D'EXPERT COMPTABLE

Conformément à notre lettre de mission, nous avons procédé à l'établissement des comptes annuels de la société A BRM au 30 septembre 2016.

Ces documents qui comprennent le bilan, le compte de résultat et l'annexe font apparaître :

- un chiffre d'affaires de : 1 023 808 €
- un résultat net de : 132 829 €
- un total du bilan de : 455 977 €

Ils ont été établis sur la base des pièces, documents et informations portés à notre connaissance par la société A BRM.

Les contrôles réalisés ne constituent pas un audit et, en conséquence, nous n'exprimons pas d'opinion sur les comptes ci-dessus.

Nos travaux ont été effectués en conformité avec les diligences contractuellement définies avec la société A BRM.

Fait à Villiers sur Marne
Le 22/12/2016

L'expert comptable

Bilan



100 %

100 %

Bilan Actif

A BRM

Période du 01/10/15 au 30/09/16
Edition du 22/12/16
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 30/09/2016	Net (N-1) 30/09/2015
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	2 340	2 340		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	2 340	2 340		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	32 267	28 223	4 044	8 786
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	32 267	28 223	4 044	8 786
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	150		150	150
TOTAL immobilisations financières :	150		150	150
ACTIF IMMOBILISÉ	34 757	30 563	4 194	8 936

STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	6 390		6 390	2 638
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :	6 390		6 390	2 638
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	180 568		180 568	159 158
Autres créances	41 328		41 328	42 398
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	221 896		221 896	201 556
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	20 168		20 168	20 124
Disponibilités	199 377		199 377	110 775
Charges constatées d'avance	3 952		3 952	5 297
TOTAL disponibilités et divers :	223 497		223 497	136 196
ACTIF CIRCULANT	451 783		451 783	340 391

Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL	486 540	30 563	455 977	349 327
----------------------	----------------	---------------	----------------	----------------

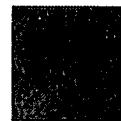
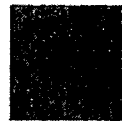
Bilan Passif

A BRM

Période du 01/10/15 au 30/09/16
Edition du 22/12/16
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 30/09/2016	Net (N-1) 30/09/2015
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 7 500	7 500	7 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	750	750
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	80 373	73 666
Résultat de l'exercice	132 829	71 707
TOTAL situation nette :	221 453	153 623
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	221 453	153 623
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
TOTAL dettes financières :		
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	95 123	83 051
Dettes fiscales et sociales	138 535	112 466
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	867	186
TOTAL dettes diverses :	234 524	195 704
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	234 524	195 704
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	455 977	349 327

Compte de Résultat



© 2014
Sage

100%

Compte de Résultat (Première Partie)

A BRM

Période du 01/10/15 au 30/09/16
Edition du 22/12/16
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 30/09/2016	Net (N-1) 30/09/2015
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 023 808		1 023 808	985 177
Chiffres d'affaires nets	1 023 808		1 023 808	985 177
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges				
Autres produits			1	6
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 023 810	985 183
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			125 950	131 918
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			(3 752)	3 490
Autres achats et charges externes			242 740	279 843
TOTAL charges externes :			364 939	415 252
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			8 146	14 532
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			328 883	320 016
Charges sociales			123 619	123 883
TOTAL charges de personnel :			452 501	443 899
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			4 742	1 238
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			4 742	1 238
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION				
CHARGES D'EXPLOITATION			830 328	874 920
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			193 482	110 263

Compte de Résultat (Seconde Partie)

A BRM

Période du 01/10/15 au 30/09/16
Edition du 22/12/16
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 30/09/2016	Net (N-1) 30/09/2015
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	193 482	110 263
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	44	104
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	44	104
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
RÉSULTAT FINANCIER	44	104
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	193 526	110 367
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 730	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	2 730	
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 406	6 597
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	1 406	6 597
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	1 324	(6 597)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	62 020	32 063
TOTAL DES PRODUITS	1 026 583	985 287
TOTAL DES CHARGES	893 754	913 580
BÉNÉFICE OU PERTE	132 829	71 707

Annexe



REGLES ET METHODES COMPTABLES

En application des prescriptions du Code de Commerce, les états de synthèse ont été établis suivant les normes, principes et méthodes du Plan Comptable Général 1982, approuvé par arrêté du 27 avril 1982, et les exigences de la loi du 30 avril 1983 et du décret du 29 novembre 1983.

Ces 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.

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

Les renseignements figurant dans cette annexe ont pour but de faciliter la compréhension des états financiers et parfaire l'image fidèle.

Immobilisations

A BRM

Période du 01/10/15 au 30/09/16
Edition du 22/12/16
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	2 340		
TOTAL immobilisations incorporelles :	2 340		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport	31 407		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	861		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	32 267		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	150		
TOTAL immobilisations financières :	150		
TOTAL GÉNÉRAL	34 757		

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			2 340	
TOTAL immobilisations incorporelles :			2 340	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport			31 407	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			861	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			32 267	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			150	
TOTAL immobilisations financières :			150	
TOTAL GÉNÉRAL			34 757	

Amortissements

A BRM

Période du 01/10/15 au 30/09/16
Edition du 22/12/16
Tenue de compte EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	2 340			2 340
TOTAL immobilisations incorporelles :	2 340			2 340
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport	22 621	4 742		27 363
Mat. de bureau, informatique et mobil.	861			861
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	23 482	4 742		28 223
TOTAL GÉNÉRAL	25 822	4 742		30 563

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport	4 742		
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	4 742		
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	4 742		

Provisions Inscrites au Bilan

A BRM

Période du 01/10/15 au 30/09/16
Edition du 22/12/16
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION				

TOTAL GÉNÉRAL				
----------------------	--	--	--	--

État des Échéances des Créances et Dettes

A BRM

Période du 01/10/15 au 30/09/16
Edition du 22/12/16
Tenue de compte EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	150		150
TOTAL de l'actif immobilisé :	150		150
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	180 568	180 568	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	33 568	33 568	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	7 001	7 001	
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	759	759	
TOTAL de l'actif circulant :	221 896	221 896	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	3 952	3 952	

TOTAL GÉNÉRAL	225 997	225 847	150
----------------------	----------------	----------------	------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	95 123	95 123		
Personnel et comptes rattachés	36 661	36 661		
Sécurité sociale et autres organismes	72 117	72 117		
Impôts sur les bénéfices	28 180	28 180		
Taxe sur la valeur ajoutée	1 577	1 577		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	867	867		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	234 524	234 524		
----------------------	----------------	----------------	--	--

Composition du Capital Social

A BRM

Période du 01/10/15 au 30/09/16
Edition du 22/12/16
Tenue de compte EURO

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	1500	5
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 en fin d'exercice	1500	5

Charges et Produits Constatés d'Avance

A BRM

Période du 01/10/15 au 30/09/16
Edition du 22/12/16
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	3 952	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	3 952	

Charges à Payer

A BRM

Période du 01/10/15 au 30/09/16
Edition du 22/12/16
Tenue de compte EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 520
Dettes fiscales et sociales	57 294
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	59 814

Produits à Recevoir

A BRM

Période du 01/10/15 au 30/09/16
Edition du 22/12/16
Tenue de compte EURO

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières Créances Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances Valeurs Mobilières de Placement Disponibilités	7 001
TOTAL	7 001

A. BRM

Société à responsabilité limitée au capital de 7.500 euros
Siège social : 4 bis, Rue de Paris – 94470 Boissy-Saint-Léger
492 560 727 R.C.S. Créteil

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 29 MARS 2017

AFFECTATION DU RESULTAT / EXERCICE CLOS AU 30 SEPTEMBRE 2016

* * * *

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le résultat de l'exercice clos au 30 septembre 2016 comme suit :

- Bénéfice de l'exercice de.....	132 829	euros
- Auquel s'ajoute le report à nouveau antérieur créditeur de	80 373	euros

Formant un résultat distribuable de	213 202	euros
A affecter :		
- <i>à titre de dividendes aux associés, pour</i>	<i>100 000</i>	<i>euros</i>
<i>soit un dividende par part sociale de 66,666 €</i>		
- <i>le solde en totalité au compte « report à nouveau », soit.....</i>	<i>113 202</i>	<i>euros</i>

Le paiement de ce dividende sera effectué à compter du 3 avril 2017.

L'assemblée générale constate qu'une somme de 40 000 euros, distribuée à une personne physique fiscalement domiciliée en France, est éligible à la réfaction de 40 %, mentionnée à l'article 158-3-2° du code général des impôts.

L'assemblée reconnaît avoir été informée que, suite à la Loi de Finance pour 2013, les dividendes perçus, éligibles à la réfaction prévue à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts, sont assujettis à un prélèvement forfaitaire non libératoire et obligatoire prévu à l'article 117 Quater du Code général des impôts, dont le taux est de 21%.

Conformément à la loi, l'assemblée générale prend acte du montant du dividende mis en distribution au cours des trois exercices précédents.

HN

EXERCICES	DIVIDENDE NET	Dividende éligible à la réfaction (CGI article 158-3-2°)
30 septembre 2015	65 000 €	26 000 €
30 septembre 2014	65 000 €	26 000 €
30 septembre 2013	35 000 €	14 000 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CERTIFIE CONFORME

Monsieur Henri NORMANT
Gérant – non associé

