

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 : 2015 B 06982

Numéro SIREN : 478 101 470

Nom ou dénomination : ARTEMID CONSEIL

Ce dépôt a été enregistré le 01/03/2019 sous le numéro de dépôt 7354

GREFFE TRIBUNAL DE
COMMERCE DE NANTERRE

- 1 MARS 2019

DEPOT N° *7354*

ARTEMID CONSEIL

26 RUE ANATOLE FRANCE

92300 LEVALLOIS-PERRET

BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Certifié conforme à l'original.
le gérant

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Présenté en Euros

Etat définitif

ACTIF		Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)			
		Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé	(0)						
Actif Immobilisé							
Frais d'établissement							
Recherche et développement							
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires		32 905	9 883	23 022	1,92		
Fonds commercial		204 486		204 486	17,05	204 486	17,79
Autres immobilisations incorporelles							
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles							
Terrains							
Constructions							
Installations techniques, matériel & outillage industriels							
Autres immobilisations corporelles		43 996	38 510	5 485	0,46	11 418	0,99
Immobilisations en cours							
Avances & acomptes							
Participations évaluées selon mise en équivalence							
Autres Participations		350		350	0,03	350	0,03
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
TOTAL (I)		281 737	48 393	233 344	19,46	216 254	18,82
Actif circulant							
Matières premières, approvisionnements							
En cours de production de biens							
En cours de production de services							
Produits intermédiaires et finis							
Marchandises							
Avances & acomptes versés sur commandes							
Clients et comptes rattachés		257 915		257 915	21,51	287 728	25,04
Autres créances							
. Fournisseurs débiteurs						1 224	0,11
. Personnel		2 466		2 466	0,21		
. Organismes sociaux							
. Etat, impôts sur les bénéfices		43 610		43 610	3,64	9 303	0,81
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		61 929		61 929	5,16	70 525	6,14
. Autres		594 315		594 315	49,56	537 801	46,80
Capital souscrit et appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement		142		142	0,01	142	0,01
Instruments de trésorerie							
Disponibilités		5 439		5 439	0,45	26 143	2,28
Charges constatées d'avance							
TOTAL (II)		965 817		965 817	80,54	932 867	81,18
Charges à répartir sur plusieurs exercices	(III)						
Primes de remboursement des obligations	(IV)						
Ecarts de conversion actif	(V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)		1 247 554	48 393	1 199 161	100,00	1 149 122	100,00

Etat définitif

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 20 000)	20 000	1,67	20 000	1,74
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation	2 000	0,17	2 000	0,17
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	3 137	0,26	27 994	2,44
Report à nouveau				
	35 896	2,99	87 143	7,58
Résultat de l'exercice				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
	TOTAL(I)	61 033 5,09	137 137 11,93	
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	159 157	13,27	140 750	12,25
. Emprunts	7 740	0,65		
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	2 000	0,17		
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	550 726	45,93	478 503	41,64
Dettes fournisseurs et comptes rattachés				
Dettes fiscales et sociales	20 573	1,72	41 248	3,59
. Personnel	69 672	5,81	58 420	5,08
. Organismes sociaux				
. Etat, impôts sur les bénéfices	50 666	4,23	66 118	5,75
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires				
. Etat, obligations cautionnées	4 023	0,34		
. Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	26 381	2,20	2 205	0,19
Autres dettes				
Instruments de trésorerie	247 190	20,61	224 740	19,56
Produits constatés d'avance				
	TOTAL(IV)	1 138 128 94,91	1 011 984 88,07	
Ecart de conversion passif				
	(V)			
	TOTAL PASSIF (I à V)	1 199 161 100,00	1 149 122 100,00	

Etat définitif

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%		
Ventes de marchandises										
Production vendue biens										
Production vendue services	958 479		958 479	100,00	992 938	100,00	-34 459	-3,46		
Chiffres d'Affaires Nets	958 479		958 479	100,00	992 938	100,00	-34 459	-3,46		
Production stockée										
Production immobilisée										
Subventions d'exploitation			939	0,10	1 000	0,10	-61	-6,09		
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			4 500	0,47			4 500	N/S		
Autres produits			2	0,00	73	0,01	-71	-97,25		
Total des produits d'exploitation (I)			963 920	100,57	994 011	100,11	-30 091	-3,02		
Achats de marchandises (y compris droits de douane)										
Variation de stock (marchandises)										
Achats de matières premières et autres approvisionnements										
Variation de stock (matières premières et autres approv.)										
Autres achats et charges externes			209 476	21,86	350 159	35,26	-140 683	-40,17		
Impôts, taxes et versements assimilés			10 617	1,11	5 288	0,53	5 329	100,78		
Salaires et traitements			371 934	38,80	326 821	32,91	45 113	13,80		
Charges sociales			172 011	17,95	142 882	14,39	29 129	20,39		
Dotations aux amortissements sur immobilisations			7 097	0,74	6 648	0,67	449	6,75		
Dotations aux provisions sur immobilisations										
Dotations aux provisions sur actif circulant										
Dotations aux provisions pour risques et charges										
Autres charges			6 485	0,68	1	0,00	6 484	N/S		
Total des charges d'exploitation (II)			777 620	81,13	831 797	83,77	-54 177	-6,50		
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			186 300	19,44	162 214	16,34	24 086	14,85		
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun										
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)										
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			147 339	15,37	48 056	4,84	99 283	206,60		
Produits financiers de participations										
Produits des autres valeurs mobilières et créances										
Autres intérêts et produits assimilés			21	0,00			21	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)			21	0,00			21	N/S		
Dotations financières aux amortissements et provisions										
Intérêts et charges assimilées			2 343	0,24	2 354	0,24	-11	-0,46		
Différences négatives de change										
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements										
Total des charges financières (VI)			2 343	0,24	2 354	0,24	-11	-0,46		
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-2 322	-0,23	-2 354	-0,23	32	1,36		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			36 639	3,82	111 804	11,26	-75 165	-67,22		

Etat définitif

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			90	0,01	-90	-100,00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)			90	0,01	-90	-100,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)			-90	-0,00	90	-100,00
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	743	0,08	24 571	2,47	-23 828	-96,97
Total des Produits (I+III+V+VII)	963 941	100,57	994 011	100,11	-30 070	-3,02
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	928 045	96,82	906 868	91,33	21 177	2,34
RÉSULTAT NET	35 896	3,75	87 143	8,78	-51 247	-58,80
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

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 1 199 160,71 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 35 895,54 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 07/02/2019 par le dirigeant.

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.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**2.1 - 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, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

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, en IFRS, est présentée suivant l'une des deux possibilités retenues par la CNCC :

- Comptabilisation des subventions publiques et informations à fournir sur l'aide publique, en déduction des charges de personnel auxquelles il est lié ou en « Autres produits »
- Comptabilisation en « Avantages du personnel » en déduction des frais de personnel

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants :

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- en matière d'investissement (indiquer éventuellement un montant ou %)
- de recherche, d'innovation (indiquer éventuellement un montant ou %)
- de formation et de recrutement (indiquer éventuellement un montant ou %)
- de prospection de nouveaux marchés (indiquer éventuellement un montant ou %)
- de transition écologique et énergétique (indiquer éventuellement un montant ou %)
- et de reconstitution de leur fonds de roulement (indiquer éventuellement un montant ou %)

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Fonds commercial (hors droit au bail) = 204 486 E

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté				%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport				%
TOTAL				

3.2 - Actif immobilisé

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

3.2.1 - Immobilisations brutes = 281 737 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	213 205	24 187		237 392
Immobilisations corporelles	43 996			43 996
Immobilisations financières	350			350
TOTAL	257 550	24 187		281 737

3.2.2 - Amortissements et provisions d'actif = 48 393 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	8 718	1 165		9 883
Immobilisations corporelles	32 578	5 932		38 510
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	41 296	7 097		48 393

3.2.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Logiciels	32 905	0	32 905	Non amortiss.
Fonds commercial	204 486	0	204 486	Non amortiss.
Mat.bureau &informatique	43 996	38 510	5 485	de 3 à 4 ans
TOTAL	281 387	38 510	242 877	

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

3.3 - Etat des créances = 960 235 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	960 235	960 235	
TOTAL	960 235	960 235	

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 20 000 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	1000	20,00	20 000
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	1000	20,00	20 000

4.2 - Produits constatés d'avance = 247 190 E

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 958 479 E

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	947 920	98,90 %
Produits des activités annexes	10 559	1,10 %
TOTAL	958 479	100,00 %

5.2 - Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 743 E

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	38 961		38 961
Résultat financier	-2 322		-2 322
Résultat exceptionnel			
Participation des salariés			
TOTAL	36 639	743	35 896

6 - AUTRES INFORMATIONS

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 constatés d'avance = 247 190 E

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constates d'avance(48700000)	247 190
TOTAL	247 190

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Présenté en Euros

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	31/12/2017 12 mois	31/12/2016 12 mois	31/12/2015 12 mois	31/12/2014 12 mois	31/12/2013 12 mois
<u>I - Situation financière en fin d'exercice</u>					
a) Capital social	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
b) Nombre d'actions émises	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
<u>II - Résultat global des opérations effectives</u>					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	958 479	992 938	879 724	770 603	639 277
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	39 235	118 362	94 326	82 670	51 041
c) Impôt sur les bénéfices	743	24 571	16 027	14 899	6 707
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	38 492	93 791	78 299	67 771	44 334
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	35 896	87 143	68 504	65 573	41 993
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
<u>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</u>					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	38	94	78	68	44
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	36	87	69	66	42
c) Dividende versé à chaque action					
<u>IV - Personnel :</u>					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	301 624	261 421	250 673	260 011	238 842
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	242 321	208 282	181 285	123 889	96 398

Observations complémentaires

ARTEMID CONSEIL
Société à responsabilité limitée
au capital de 20 000,00 Euros
Siège social : 26 RUE ANATOLE FRANCE

92300 LEVALLOIS-PERRET
R.C.S NANTERRE : 478 101 470

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 29/06/2018
AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2017

Résultat – Affectation

L'Associée unique entérine les comptes de l'exercice clos le **31/12/2017** faisant ressortir **un bénéfice** de **35 895,54** Euros.

A ce résultat s'ajoute le report à nouveau antérieur à hauteur de **3 137,09** Euros. Le résultat à affecter ressort ainsi à **39 032,63** Euros.

L'Associée unique décide de l'affecter de la façon suivante :

- Au report à nouveau pour un montant de 1 032,63 Euros
- A titre de distribution de dividendes aux associés pour un montant de 38 000 euros.

<i>Dates de clôture</i>	<i>Revenus éligibles à l'abattement de 40%</i>		<i>Revenus non éligibles à l'abattement</i>
	<i>Dividendes</i>	<i>Autres revenus distribués</i>	
31/12/2017			38 000

Pour copie certifiée conforme
SARL ARTEMID
Représentée par Christian VAINGNEDROYE
Gérant

