

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 7352

GREFFE TRIBUNAL DE
COMMERCE DE NANTERRE
- 1 MARS 2019
DEPOT N° 7352

ARTEMID CONSEIL

26 RUE ANATOLE FRANCE

92300 LEVALLOIS-PERRET

BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

Période du 01/01/2015 au 31/12/2015

Certifié conforme à l'original.
le gérant

[Signature]

Période du 01/01/2015 au 31/12/2015

Présenté en Euros

Etat définitif

ACTIF		Exercice clos le 31/12/2015 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2014 (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		8 718	8 718			109	0,01
Fonds commercial		204 486		204 486	24,01	204 486	25,28
Autres immobilisations incorporelles							
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles							
Terrains							
Constructions							
Installations techniques, matériel & outillage industriels						1 000	0,12
Autres immobilisations corporelles		43 996	25 930	18 065	2,12	17 799	2,20
Immobilisations en cours							
Avances & acomptes							
Participations évaluées selon mise en équivalence							
Autres Participations		350		350	0,04	350	0,04
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
TOTAL (I)		257 550	34 649	222 902	26,17	223 745	27,67
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		167 577	4 500	163 077	19,15	167 326	20,69
Autres créances							
. Fournisseurs débiteurs		515		515	0,06	8 174	1,01
. Personnel		500		500	0,06	500	0,06
. Organismes sociaux							
. Etat, impôts sur les bénéfices		15 893		15 893	1,87	4 474	0,55
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		42 002		42 002	4,93	34 106	4,22
. Autres		376 806		376 806	44,24	314 516	38,89
Capital souscrit et appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement		142		142	0,02	142	0,02
Instruments de trésorerie							
Disponibilités		29 875		29 875	3,51	55 777	6,90
Charges constatées d'avance							
TOTAL (II)		633 309	4 500	628 809	73,83	585 014	72,33
Charges à répartir sur plusieurs exercices	(III)						
Primes de remboursement des obligations	(IV)						
Ecart de conversion actif	(V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)		890 860	39 149	851 711	100,00	808 759	100,00

Etat définitif

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2015 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2014 (12 mois)
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé : 20 000)	20 000	20 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	2,35	2,47
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	2 000	2 000
Réserves statutaires ou contractuelles	0,23	0,25
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	27 490	26 917
	3,23	3,33
Résultat de l'exercice	68 504	65 573
	8,04	8,11
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL(I)	117 994	114 490
	13,85	14,16
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	187 851	173 049
. Découverts, concours bancaires	22,06	21,40
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers	252	32 582
. Associés	0,03	4,03
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	253 995	225 829
Dettes fiscales et sociales	29,82	27,92
. Personnel	29 399	24 162
. Organismes sociaux	3,45	2,99
. Etat, impôts sur les bénéfices	67 538	81 979
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	7,93	10,14
. Etat, obligations cautionnées	47 918	44 916
. Autres impôts, taxes et assimilés	5,63	5,55
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 767	1 251
Instruments de trésorerie	0,21	0,15
Produits constatés d'avance	144 997	110 500
	17,02	13,66
TOTAL(IV)	733 717	694 269
	86,15	85,84
Ecart de conversion passif		
(V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	851 711	808 759
	100,00	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2015 au 31/12/2015

Présenté en Euros

Etat définitif

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2015 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2014 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises									
Production vendue biens									
Production vendue services	879 724		879 724	100,00	770 603	100,00	109 121	14,16	
Chiffres d'Affaires Nets	879 724		879 724	100,00	770 603	100,00	109 121	14,16	
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation			2 000	0,23			2 000	N/S	
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			2 881	0,33			2 881	N/S	
Autres produits			6 791	0,77	1 016	0,13	5 775	568,41	
Total des produits d'exploitation (I)			891 396	101,33	771 618	100,13	119 778	15,52	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)									
Variation de stock (marchandises)					33	0,00	-33	-100,00	
Achats de matières premières et autres approvisionnements									
Variation de stock (matières premières et autres approv.)									
Autres achats et charges externes			263 442	29,95	181 848	23,60	81 594	44,87	
Impôts, taxes et versements assimilés			5 078	0,58	4 709	0,61	369	7,84	
Salaires et traitements			292 023	33,19	281 092	36,48	10 931	3,89	
Charges sociales			139 935	15,91	102 808	13,34	37 127	36,11	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			8 176	0,93	2 198	0,29	5 978	271,97	
Dotations aux provisions sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur actif circulant			4 500	0,51			4 500	N/S	
Dotations aux provisions pour risques et charges									
Autres charges			21 776	2,48	1 024	0,13	20 752	N/S	
Total des charges d'exploitation (II)			734 930	83,54	573 711	74,45	161 219	28,10	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			156 466	17,79	197 908	25,68	-41 442	-20,93	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)									
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			68 542	7,79	115 000	14,92	-46 458	-40,39	
Produits financiers de participations									
Produits des autres valeurs mobilières et créances									
Autres intérêts et produits assimilés			2	0,00	3	0,00	-1	-33,32	
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
Total des produits financiers (V)			2	0,00	3	0,00	-1	-33,32	
Dotations financières aux amortissements et provisions									
Intérêts et charges assimilées			3 308	0,38	2 403	0,31	905	37,66	
Différences négatives de change									
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements									
Total des charges financières (VI)			3 308	0,38	2 403	0,31	905	37,66	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-3 306	-0,37	-2 400	-0,30	-906	-37,74	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			84 618	9,62	80 507	10,45	4 111	5,11	

Etat définitif

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2015 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2014 (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	87	0,01	35	0,00	52	148,57
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	87	0,01	35	0,00	52	148,57
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-87	-0,00	-35	0,00	-52	-148,56
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	16 027	1,82	14 899	1,93	1 128	7,57
Total des Produits (I+III+V+VII)	891 398	101,33	771 621	100,13	119 777	15,52
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	822 894	93,54	706 048	91,62	116 846	16,55
RÉSULTAT NET	68 504	7,79	65 573	8,51	2 931	4,47
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

PREAMBULE

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

L'exercice précédent clos le 31/12/2014 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 851 711,13 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 68 504,08 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 05/02/2019 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.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

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 = 257 550 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	213 205			213 205
Immobilisations corporelles	36 662	8 333		43 996
Immobilisations financières	350			350
TOTAL	250 217	8 333		257 550

3.2.2 - Amortissements et provisions d'actif = 34 649 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	8 609			8 718
Immobilisations corporelles	17 863	8 067		25 930
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	26 472	8 067		34 649

3.2.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Logiciels	8 718	0	8 718	Non amortiss.
Fonds commercial	204 486	0	204 486	Non amortiss.
Mat.bureau & informatique	43 996	25 930	18 065	de 3 à 4 ans
TOTAL	257 200	25 930	231 270	

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.3 - Etat des créances = 603 293 E**

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	603 293	603 293	
TOTAL	603 293	603 293	

3.4 - Provisions pour dépréciation = 4 500 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	2 881				4 500
Comptes financiers					
Total	2 881				4 500

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 - Etat des dettes = 733 717 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	187 851	187 851		
Dettes financières diverses	252	252		
Fournisseurs	253 995	253 995		
Dettes fiscales & sociales	144 855	144 855		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	1 767	1 767		
Produits constatés d'avance	144 997	144 997		
TOTAL	733 717	733 717		

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 323 395 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	252 000
Dettes fiscales & sociales	71 395
Autres dettes	
TOTAL	323 395

4.4 - Produits constatés d'avance = 144 997 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 = 879 724 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	874 034	99,35 %
Produits des activités annexes	5 690	0,65 %
TOTAL	879 724	100,00 %

5.2 - Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 16 027 E

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	87 924		87 924
Résultat financier	-3 306		-3 306
Résultat exceptionnel	-87		-87
Participation des salariés			
TOTAL	84 531	16 027	68 504

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Période du 01/01/2015 au 31/12/2015

Présenté en Euros

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	31/12/2015 12 mois	31/12/2014 12 mois	31/12/2013 12 mois	31/12/2012 12 mois	31/12/2011 12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
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					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	879 724	770 603	639 277	611 259	542 707
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	94 326	82 670	51 041	29 880	36 512
c) Impôt sur les bénéfices	16 027	14 899	6 707	3 880	4 654
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	78 299	67 771	44 334	26 000	31 858
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	68 504	65 573	41 993	21 041	26 193
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	78	68	44	26	32
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	69	66	42	21	26
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	250 673	260 011	238 842	180 984	176 454
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, œuvres sociales...)	181 285	123 889	96 398	229 081	190 872

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 30/06/2016
AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2015

L'Associée unique entérine les comptes de l'exercice clos le **31/12/2015** faisant ressortir un **bénéfice** de **68 504,08** Euros.

A ce résultat s'ajoute le report à nouveau antérieur à hauteur de **27 490,18** Euros. Le résultat à affecter ressort ainsi à **95 994,26** Euros que l'Associée unique décide d'affecter de la façon suivante :

- Au report à nouveau pour un montant de 27 994,26 Euros
- A titre de distribution de dividendes aux associés pour un montant de 68 000,00 Euros répartis de la manière suivante :

<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>	
31/12/2015			68 000,00

Pour copie certifiée conforme
SARL ARTEMID
Représentée par Christian VAINGNEDROYE,
Gérant