

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 7351

GREFFE TRIBUNAL DE
COMMERCE DE NANTERRE

- 1 MARS 2019

DEPOT N° 7351

CBV CONSEIL
111 RUE CARDINET

75017 PARIS

BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT
Présenté en Euros

Période du 01/01/2014 au 31/12/2014

Pour copie certifiée conforme
le gérant

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2014 au 31/12/2014

Présenté en Euros

Etat définitif

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2014 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2013 (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	8 609	109	0,01	109	0,02
Fonds commercial	204 486		204 486	25,28	204 486	35,04
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	1 000		1 000	0,12	1 000	0,17
Autres immobilisations corporelles	35 662	17 863	17 799	2,20	4 602	0,79
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	350		350	0,04	350	0,06
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	250 217	26 472	223 745	27,67	210 547	36,08
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	170 207	2 881	167 326	20,69	191 365	32,80
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	8 174		8 174	1,01		
. Personnel	500		500	0,06		
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices	4 474		4 474	0,55	4 857	0,83
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	34 106		34 106	4,22	19 673	3,37
. Autres	314 516		314 516	38,89	118 881	20,37
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	142		142	0,02	142	0,02
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	55 777		55 777	6,90	38 034	6,52
Charges constatées d'avance						
TOTAL (II)	587 895	2 881	585 014	72,33	372 952	63,92
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	838 112	29 353	808 759	100,00	583 499	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2014 au 31/12/2014

Présenté en Euros

Etat définitif

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2014 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2013 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 20 000)	20 000	2,47	20 000	3,43
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	2 000	0,25	2 000	0,34
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	26 917	3,33	26 917	4,61
Résultat de l'exercice	65 573	8,11	41 993	7,20
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	114 490	14,16	90 910	15,58
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	173 049	21,40	154 593	26,49
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	32 582	4,03	22 263	3,82
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	225 829	27,92	79 095	13,56
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	24 162	2,99	33 257	5,70
. Organismes sociaux	81 979	10,14	76 870	13,17
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	44 916	5,55	35 950	6,16
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	1 251	0,15	9 928	1,70
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	110 500	13,66	80 635	13,82
TOTAL(IV)	694 269	85,84	492 589	84,42
Ecart de conversion passif				
(V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	808 759	100,00	583 499	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2014 au 31/12/2014

Présenté en Euros

Etat définitif

COMPTE DE RÉSULTAT				Exercice clos le 31/12/2014 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2013 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%			
Ventes de marchandises											
Production vendue biens											
Production vendue services	770 603		770 603	100,00	639 277	100,00	131 326		20,54		
Chiffres d'Affaires Nets	770 603		770 603	100,00	639 277	100,00	131 326		20,54		
Production stockée											
Production immobilisée											
Subventions d'exploitation											
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges											
Autres produits			1 016	0,13	1 287	0,20	-271		-21,05		
Total des produits d'exploitation (I)			771 618	100,13	640 564	100,20	131 054		20,46		
Achats de marchandises (y compris droits de douane)											
Variation de stock (marchandises)											
Achats de matières premières et autres approvisionnements			33	0,00	514	0,08	-481		-93,57		
Variation de stock (matières premières et autres approv.)											
Autres achats et charges externes			181 848	23,60	181 629	28,41	219		0,12		
Impôts, taxes et versements assimilés			4 709	0,61	7 257	1,14	-2 548		-35,10		
Salaires et traitements			281 092	36,48	238 842	37,36	42 250		17,69		
Charges sociales			102 808	13,34	96 398	15,08	6 410		6,65		
Dotations aux amortissements sur immobilisations			2 198	0,29	2 341	0,37	-143		-6,10		
Dotations aux provisions sur immobilisations											
Dotations aux provisions sur actif circulant											
Dotations aux provisions pour risques et charges											
Autres charges			1 024	0,13	49	0,01	975		N/S		
Total des charges d'exploitation (II)			573 711	74,45	527 030	82,44	46 681		8,86		
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			197 908	25,68	113 534	17,76	84 374		74,32		
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun											
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)											
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			115 000	14,92	64 351	10,07	50 649		78,71		
Produits financiers de participations											
Produits des autres valeurs mobilières et créances											
Autres intérêts et produits assimilés			3	0,00	22	0,00	-19		-86,35		
Reprises sur provisions et transferts de charges											
Différences positives de change											
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement											
Total des produits financiers (V)			3	0,00	22	0,00	-19		-86,35		
Dotations financières aux amortissements et provisions											
Intérêts et charges assimilées			2 403	0,31	435	0,07	1 968		452,41		
Différences négatives de change											
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements											
Total des charges financières (VI)			2 403	0,31	435	0,07	1 968		452,41		
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-2 400	-0,30	-413	-0,05	-1 987		-481,10		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			80 507	10,45	48 770	7,63	31 737		65,07		

Etat définitif

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2014 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2013 (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	35	0,00	70	0,01	-35	-49,99
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	35	0,00	70	0,01	-35	-49,99
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-35	0,00	-70	-0,00	35	50,00
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	14 899	1,93	6 707	1,05	8 192	122,14
Total des Produits (I+III+V+VII)	771 621	100,13	640 586	100,20	131 035	20,46
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	706 048	91,62	598 593	93,64	107 455	17,95
RÉSULTAT NET	65 573	8,51	41 993	6,57	23 580	56,15
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2014 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2013 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 808 758,71 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 65 573,37 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 = 250 217 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	213 205			213 205
Immobilisations corporelles	33 770	15 396		36 662
Immobilisations financières	350			350
TOTAL	247 325	15 396		250 217

3.2.2 - Amortissements et provisions d'actif = 26 472 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	8 609			8 609
Immobilisations corporelles	28 168			17 863
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	36 778			26 472

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.
Agencements amenag mat outillage	1 000	0	1 000	Non amortiss.
Mat.bureau &informatique	35 662	17 863	17 799	Non amortiss.
TOTAL	249 867	17 863	232 004	

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

3.3 - Etat des créances = 531 976 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	531 976	531 976	
TOTAL	531 976	531 976	

3.4 - Provisions pour dépréciation = 2 881 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				2 881
Comptes financiers					
Total	2 881				2 881

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 = 694 269 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	173 049	41 600	111 749	19 700
Dettes financières diverses	32 582	32 582		
Fournisseurs	225 829	225 829		
Dettes fiscales & sociales	151 057	151 057		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	1 251	1 251		
Produits constatés d'avance	110 500	110 500		
TOTAL	694 269	562 820	111 749	19 700

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 267 383 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	204 635
Dettes fiscales & sociales	62 748
Autres dettes	
TOTAL	267 383

4.4 - Produits constatés d'avance = 110 500 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 = 770 603 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	758 898	98,48 %
Produits des activités annexes	11 705	1,52 %
TOTAL	770 603	100,00 %

5.2 - Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 14 899 E

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	82 908		82 908
Résultat financier	-2 400		-2 400
Résultat exceptionnel	-35		-35
Participation des salariés			
TOTAL	80 472	14 899	65 573

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 - Charges à payer = 267 383 E

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	204 635
Fourn factures non parvenues.(40810000)	204 635
Dettes fiscales et sociales :	62 748
Pers congés à payer(42820000)	23 366
Org.soc. congés à payer(43820000)	10 282
Org.soc. autres charges à payer(43860000)	29 100
TOTAL	267 383

8.2 - Produits constatés d'avance = 110 500 E

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constatés d'avance(48700000)	110 500
TOTAL	110 500

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Période du 01/01/2014 au 31/12/2014

Présenté en Euros

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	31/12/2014 12 mois	31/12/2013 12 mois	31/12/2012 12 mois	31/12/2011 12 mois	31/12/2010 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	770 603	639 277	611 259	542 707	475 210
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	82 670	51 041	29 880	36 512	37 998
c) Impôt sur les bénéfices	14 899	6 707	3 880	4 654	4 850
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	67 771	44 334	26 000	31 858	33 148
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	65 573	41 993	21 041	26 193	27 483
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	68	44	26	32	33
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	66	42	21	26	27
c) Dividende versé à chaque action					
<u>IV - Personnel :</u>					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	260 011	238 842	180 984	176 454	145 588
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	123 889	96 398	229 081	190 872	165 955

Observations complémentaires

ARTEMID CONSEIL
Société à responsabilité limitée
au capital de 20 000,00 Euros
Siège social : 111 RUE CARDINET

75017 PARIS
R.C.S PARIS : 478 101 470

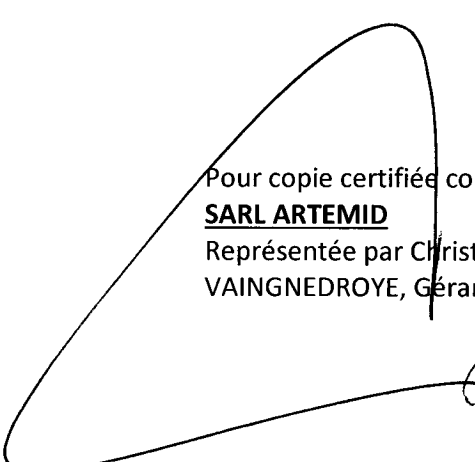
DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 26/06/2015
AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2014

Résultat – Affectation

L'Associée unique entérine les comptes de l'exercice clos le **31/12/2014** faisant ressortir un **bénéfice** de **65 573,37** Euros.

A ce résultat s'ajoute le report à nouveau antérieur à hauteur de **26 916,81** Euros. Le résultat à affecter ressort ainsi à **92 490,18** Euros que l'Associée unique décide d'affecter de la façon suivante :

- Au report à nouveau pour un montant de 27 490,18 Euros
- A titre de distribution de dividendes aux associés pour un montant de 65 000 euros



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