

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 7353

GREFFE TRIBUNAL DE
COMMERCE DE NANTERRE
- 1 MARS 2019
DEPOT N° 7353

ARTEMID CONSEIL

26 RUE ANATOLE FRANCE

92300 LEVALLOIS-PERRET

BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Cet état conforme à l'original.
Le gérant
[Signature]

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Présenté en Euros

Etat définitif

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2015 (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				
Fonds commercial	204 486		204 486	17,79	204 486	24,01
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	43 996	32 578	11 418	0,99	18 065	2,12
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	350		350	0,03	350	0,04
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	257 550	41 296	216 254	18,82	222 902	26,17
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	292 228	4 500	287 728	25,04	163 077	19,15
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	1 224		1 224	0,11	515	0,06
. Personnel					500	0,06
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices	9 303		9 303	0,81	15 893	1,87
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	70 525		70 525	6,14	42 002	4,93
. Autres	537 801		537 801	46,80	376 806	44,24
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	142		142	0,01	142	0,02
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	26 143		26 143	2,28	29 875	3,51
Charges constatées d'avance						
TOTAL (II)	937 367	4 500	932 867	81,18	628 809	73,83
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	1 194 918	45 796	1 149 122	100,00	851 711	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Présenté en Euros

Etat définitif

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé : 20 000)	20 000	20 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	2 000	2 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	27 994	27 490
Résultat de l'exercice	87 143	68 504
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL(I)	137 137	117 994
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	140 750	187 851
. Découverts, concours bancaires		
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers		252
. Associés		
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	478 503	253 995
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	41 248	29 399
. Organismes sociaux	58 420	67 538
. Etat, impôts sur les bénéfices		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	66 118	47 918
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 205	1 767
Autres dettes		
Instruments de trésorerie	224 740	144 997
Produits constatés d'avance		
TOTAL(IV)	1 011 984	733 717
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	1 149 122	851 711

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Présenté en Euros

Etat définitif

COMPTE DE RÉSULTAT				Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%		Total	%		Variation	%	
Ventes de marchandises											
Production vendue biens											
Production vendue services	992 938		992 938	100,00		879 724	100,00		113 214	12,87	
Chiffres d'Affaires Nets	992 938		992 938	100,00		879 724	100,00		113 214	12,87	
Production stockée											
Production immobilisée											
Subventions d'exploitation			1 000	0,10		2 000	0,23		-1 000	-49,99	
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges						2 881	0,33		-2 881	-100,00	
Autres produits			73	0,01		6 791	0,77		-6 718	-98,92	
Total des produits d'exploitation (I)			994 011	100,11		891 396	101,33		102 615	11,51	
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			350 159	35,26		263 442	29,95		86 717	32,92	
Impôts, taxes et versements assimilés			5 288	0,53		5 078	0,58		210	4,14	
Salaires et traitements			326 821	32,91		292 023	33,19		34 798	11,92	
Charges sociales			142 882	14,39		139 935	15,91		2 947	2,11	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			6 648	0,67		8 176	0,93		-1 528	-18,68	
Dotations aux provisions sur immobilisations						4 500	0,51		-4 500	-100,00	
Dotations aux provisions sur actif circulant											
Dotations aux provisions pour risques et charges											
Autres charges			1	0,00		21 776	2,48		-21 775	-99,99	
Total des charges d'exploitation (II)			831 797	83,77		734 930	83,54		96 867	13,18	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			162 214	16,34		156 466	17,79		5 748	3,67	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun											
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)											
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			48 056	4,84		68 542	7,79		-20 486	-29,88	
Produits financiers de participations											
Produits des autres valeurs mobilières et créances											
Autres intérêts et produits assimilés						2	0,00		-2	-100,00	
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		-2	-100,00	
Dotations financières aux amortissements et provisions											
Intérêts et charges assimilées			2 354	0,24		3 308	0,38		-954	-28,83	
Différences négatives de change											
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements											
Total des charges financières (VI)			2 354	0,24		3 308	0,38		-954	-28,83	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-2 354	-0,23		-3 306	-0,37		952	28,80	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			111 804	11,26		84 618	9,62		27 186	32,13	

Etat définitif

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2015 (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	87	0,01	3	3,45
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	90	0,01	87	0,01	3	3,45
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-90	-0,00	-87	-0,00	-3	-3,44
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	24 571	2,47	16 027	1,82	8 544	53,31
Total des Produits (I+III+V+VII)	994 011	100,11	891 398	101,33	102 613	11,51
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	906 868	91,33	822 894	93,54	83 974	10,20
RÉSULTAT NET	87 143	8,78	68 504	7,79	18 639	27,21
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2016 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2015 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 149 121,51 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 87 142,83 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.
- 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	43 996			43 996
Immobilisations financières	350			350
TOTAL	257 550			257 550

3.2.2 - Amortissements et provisions d'actif = 41 296 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	8 718			8 718
Immobilisations corporelles	25 930	6 648		32 578
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	34 649	6 648		41 296

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	32 578	11 418	de 3 à 4 ans
TOTAL	257 200	32 578	224 622	

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

3.3 - Etat des créances = 911 082 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	911 082	911 082	
TOTAL	911 082	911 082	

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	4 500				4 500
Comptes financiers					
Total	4 500				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 - Produits constatés d'avance = 224 740 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 = 992 938 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	987 788	99,48 %
Produits des activités annexes	5 150	0,52 %
TOTAL	992 938	100,00 %

5.2 - Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 24 571 E

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	114 158		114 158
Résultat financier	-2 354		-2 354
Résultat exceptionnel	-90		-90
Participation des salariés			
TOTAL	111 714	24 571	87 143

ARTEMID CONSEIL

ANNEXE

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

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 = 224 740 E

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constatés d'avance(48700000)	224 740
TOTAL	224 740

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Présenté en Euros

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	31/12/2016 12 mois	31/12/2015 12 mois	31/12/2014 12 mois	31/12/2013 12 mois	31/12/2012 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	992 938	879 724	770 603	639 277	611 259
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	118 362	94 326	82 670	51 041	29 880
c) Impôt sur les bénéfices	24 571	16 027	14 899	6 707	3 880
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	93 791	78 299	67 771	44 334	26 000
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	87 143	68 504	65 573	41 993	21 041
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	94	78	68	44	26
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	87	69	66	42	21
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	261 421	250 673	260 011	238 842	180 984
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	208 282	181 285	123 889	96 398	229 081

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

Résultat – Affectation

L'Associée unique entérine les comptes de l'exercice clos le **31/12/2016** faisant ressortir un **bénéfice** de **87 142,83** Euros.

A ce résultat s'ajoute le report à nouveau antérieur à hauteur de **27 994,26** Euros. Le résultat à affecter ressort ainsi à **115 137,09** Euros.

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

- Au report à nouveau pour un montant de 3 137,09 Euros
- A titre de distribution de dividendes aux associés pour un montant de 112 000,00 Euros répartis ainsi :

<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>	
31/12/2016			112 000

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

