



RCS : MARSEILLE

Code greffe : 1303

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2003 B 00107

Numéro SIREN : 444 796 163

Nom ou dénomination : SOCIETE PIERRE MASSA

Ce dépôt a été enregistré le 21/03/2017 sous le numéro de dépôt 2457



SARL PIERRE MASSA

Au capital de 99 040 Euros

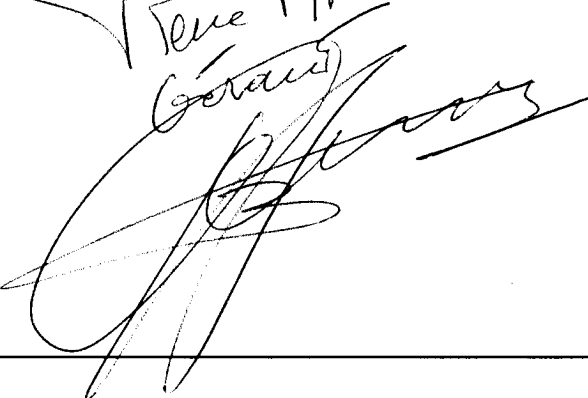
31 rue de Pologne
13010 MARSEILLE

R.C.S. MARSEILLE : 444 796 163

COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2015

*Certifiés conformes
à l'original.*

Pierre Massa
Gérant


ACTIF

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2015 12			Exercice N-1 31/12/2014 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	4 528	4 528				
	Fonds commercial (1)	135 040		135 040	135 040		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	13 693	11 896	1 797	3 828	2 031	53.06
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	153 261	16 424	136 837	138 868	2 031	1.46
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	99 856	26 784	73 072	77 834	4 762	6.12
	Autres créances	15 415		15 415	16 229	815	5.02
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	30 663		30 663	30 256	407	1.34
	Disponibilités	21 506		21 506	45 857	24 351	53.10
	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	167 440	26 784	140 656	170 177	29 521	17.35
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	320 701	43 208	277 494	309 046	31 552	10.21

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

0380

PASSIF

0380

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2015 12	Exercice N-1 31/12/2014 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :)	99 040	99 040		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	4 142	3 980	163	4.09
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	3 093		3 093	
	Report à nouveau	69 751	69 751		
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	4 262	3 255	1 007	30.94
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	180 288	176 026	4 262	2.42
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS					
	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	265	1 822	1 557	85.45
	Concours bancaires courants	164	192	29	14.83
	Emprunts et dettes financières diverses	8 448	20 648	12 200	59.09
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 127	18 161	6 035	33.23
	Dettes fiscales et sociales	57 525	73 950	16 425	22.21
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	18 677	18 246	431	2.36
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	97 206	133 020	35 814	26.92
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	277 494	309 046	31 552	10.21

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

97 206

133 020

COMPTE DE RESULTAT

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2015 12			Exercice N-1 31/12/2014 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (I)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	322 453		322 453	346 115	23 662	6.84
Chiffre d'affaires NET	322 453		322 453	346 115	23 662	6.84
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			5 753	24 558	18 805	76.57
Autres produits			7	456	449	98.48
Total des Produits d'exploitation (I)			328 213	371 129	42 916	11.56
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			205	134	72	53.54
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			88 731	110 125	21 394	19.43
Impôts, taxes et versements assimilés			3 632	3 131	501	16.00
Salaires et traitements			157 033	170 755	13 722	8.04
Charges sociales			57 065	56 200	865	1.54
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			2 581	2 348	233	9.94
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			7 775	14 543	6 768	46.54
Dotations aux provisions						
Autres charges			6 851	10 865	4 014	36.94
Total des Charges d'exploitation (II)			323 874	368 100	44 225	12.01
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			4 338	3 029	1 310	43.24
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2015	12	31/12/2014	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		89		148	59	39.68
Autres intérêts et produits assimilés (3)		144		200	56	28.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		318		174	144	82.55
Total V		551		522	29	5.54
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		441		106	335	315.14
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		441		106	335	315.14
2. Résultat financier (V-VI)		110		416	306	73.54
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		4 448		3 445	1 004	29.15
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII						
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		186		189	3	1.69
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII		186		189	3	1.69
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		186		189	3	1.69
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)		328 764		371 651	42 887	11.54
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		324 501		368 395	43 894	11.91
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		4 262		3 255	1 007	30.94

* Y compris Redevance de crédit bail mobilier
Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE COMPTABLE

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	X
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	X
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X
Informations complémentaires (CICE)	X
L'utilisation du CICE dans l'entreprise	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Composition du capital social	X
Fonds commercial	X
Autres immobilisations incorporelles	X
Evaluation des immobilisations corporelles	X
Evaluation des amortissements	X
Evaluation des créances et des dettes	X
Dépréciation des créances	X
Charges à payer	X
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Engagement en matière de pensions et retraites	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 277 493.51 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 322 452.63 Euros et dégageant un bénéfice de 4 262.45 Euros .

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2015 au 31/12/2015 .

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2014.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 9 029 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

ANNEXE

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 9 029 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	9 029
Total	9 029

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	139 568	
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			
Installations générales agencements aménagements divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	13 143		550
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	13 143		550
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières			
TOTAL			
TOTAL GENERAL	152 711		550

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL			139 568	139 568
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales agencements aménagements constr.					
Installations techniques, Matériel et outillage industriel					
Installations générales agencements aménagements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, Mobilier				13 693	13 693
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL				13 693	13 693
Participations évaluées par mises en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts, autres immobilisations financières					
TOTAL					
TOTAL GENERAL				153 261	153 261

ANNEXE

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	4 523			4 523
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel				
Installations générales agencements aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	9 315	2 581		11 896
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	9 315	2 581		11 896
TOTAL GENERAL	13 843	2 581		16 424

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.					
Instal.techniques matériel outillage indus.					
Instal.générales agenc.aménag.divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau informatique mobilier	2 581				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	2 581				
TOTAL GENERAL	2 581				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	23 509	7 775	4 500		26 784
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL	23 509	7 775	4 500		26 784
TOTAL GENERAL	23 509	7 775	4 500		26 784
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		7 775	4 500		
financières					
exceptionnelles					

ANNEXE

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux	32 086	32 086	
Autres créances clients	67 770	67 770	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	10 146	10 146	
Taxe sur la valeur ajoutée	2 532	2 532	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	2 737	2 737	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	115 271	115 271	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	429	429		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	12 127	12 127		
Personnel et comptes rattachés	13 211	13 211		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	21 097	21 097		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	21 363	21 363		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	1 855	1 855		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	8 448	8 448		
Autres dettes	18 677	18 677		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	97 206	97 206		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 557			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
ACHATS CLIENTELE	44 000			44 000	
APPORT CLIENTELE EXPERTISE			91 040	91 040	
Total	44 000		91 040	135 040	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
DROIT D'ENREGISTREMENTV CLIENTELE	4 404	33.33
LICENCE MICROSOFT	124	100.00

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	164
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 797
Dettes fiscales et sociales	17 017
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	1 196
Total	22 173

ANNEXE

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

Une étude a été faite en 2014 par le GAN assurance concernant les indemnités de fin de carrière. Nous avons versé en 2014 la somme de 6 540€ au GAN correspondant à une partie des indemnités dues à nos salariés. Cette somme a été déduite du résultat 2014.

En 2015, nous n'avons versé aucune somme..

PIERRE MASSA
Société à responsabilité limitée
au capital de 99 040 euros
Siège social : 31 rue de Pologne
13010 MARSEILLE
RCS MARSEILLE : 444 796 163

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU JEUDI 30 JUIN 2016

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2015

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 4 262.45 euros de la manière suivante :

- Réserve légale 4 262.45 Euros

Après affectation, les capitaux propres se composent ainsi :

- Capital social : 99 040.00 Euros
- Réserve légale : 8 404.78 Euros
- Autres réserves 3 092.56 Euros
- Report à nouveau : 69 750.63 Euros
- Situation nette : 180 287.97 Euros

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au cours de cet exercice.

Les sommes distribuées après le 1^{er} janvier 2012 éligibles ou non à l'abattement se sont élevées à :

- 2014 Néant
- 2013 : 12 000 euros
- 2012 : 11 834 euros

Certifié conforme
La Gérance

