

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 10/12/2018 sous le numéro de dépôt 21288

S.A.R.L. PIERRE MASSA

31 RUE DE POLOGNE

13010 MARSEILLE

(19) CBN

10 DEC. 2018

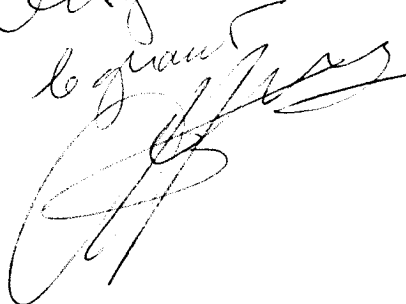
21288

* * * *

N° RCS MARSEILLE : 444 796 163

* * * *

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2017

*Certifié conforme
le gérant*


S.A.R.L. Pierre MASSA

Société d'Expertise Comptable

Immeuble "Le Marco Polo"

31 rue de Pologne

13010 MARSEILLE

Tél : 04.91.80.59.70 ou 06.07.29.30.45

Fax : 04.91.80.61.27

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2017 12			Exercice N-1 31/12/2016 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	124	124				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	13 693	13 374	319	736	417	56.64
	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	13 817	13 498	319	736	417	56.64
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	118 559	27 797	90 762	75 425	15 337	20.33
	Autres créances	37 325		37 325	67 863	30 538	45.00
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	22 068		22 068	30 932	8 864	28.66
	Disponibilités	32 720		32 720	11 937	20 783	174.10
	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	210 672	27 797	182 875	186 157	3 282	1.76
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	224 489	41 295	183 194	186 893	3 699	1.98

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2017	Exercice N-1 31/12/2016	Ecart N / N-1	
		12	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :)	99 040	99 040		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecart de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	8 405	8 405		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées	3 093	3 093		
	Autres réserves				
	Report à nouveau	3 914	69 751	65 837	94.39
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	25 962	65 837	39 874	60.57
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	88 489	114 451	25 962	22.68
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				
	Concours bancaires courants	86	96	11	11.25
	Emprunts et dettes financières diverses	2 209	4 908	2 699	54.99
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 371	18 890	16 519	87.45
	Dettes fiscales et sociales	28 530	18 895	9 635	50.99
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	61 509	29 652	31 857	107.44
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	94 705	72 441	22 264	30.73
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	183 194	186 893	3 699	1.98

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

94 705 72 441

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2017 12			Exercice N-1 31/12/2016 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	2 305	2 802	5 107	153 144	148 037	96.67
Chiffre d'affaires NET	2 305	2 802	5 107	153 144	148 037	96.67
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			1 500		1 500	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			37 247	16 569	20 678	124.79
Autres produits			453	6 060	5 607	92.52
Total des Produits d'exploitation (I)			44 307	175 774	131 466	74.79
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			135	135	1	0.62
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			26 652	65 276	38 624	59.17
Impôts, taxes et versements assimilés			1 788	1 980	192	9.72
Salaires et traitements			26 692	98 518	71 826	72.91
Charges sociales			8 824	23 945	15 121	63.15
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			417	1 061	644	60.73
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				1 014	1 014	100.00
Dotations aux provisions						
Autres charges			7 592	9 713	2 121	21.84
Total des Charges d'exploitation (II)			72 100	201 642	129 542	64.24
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			27 793	25 868	1 924	7.44
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	
	31/12/2017	12 31/12/2016	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		54	54	100.00
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 951	132	1 819	NS
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		214	214	100.00
Total V	1 951	400	1 551	387.47
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	121	13	108	846.20
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	121	13	108	846.20
2. Résultat financier (V-VI)	1 830	387	1 443	372.35
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	25 962	25 481	482	1.89
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital		94 754	94 754	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII		94 754	94 754	100.00
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0	70	70	99.71
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		135 040	135 040	100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	0	135 110	135 110	100.00
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	0	40 356	40 356	100.00
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	46 258	270 928	224 669	82.93
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	72 221	336 764	264 544	78.55
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	25 962	65 837	39 874	60.57

* 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

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 183 193.77 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 5 106.81 Euros et dégageant un déficit de 25 962.44- Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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 2016.

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 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs 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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	124	
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	13 693		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	13 693		
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières			
TOTAL			
TOTAL GENERAL	13 817		

	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		124	124
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			13 817	13 817

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

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	124			124
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	12 957	417		13 374
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	12 957	417		13 374
TOTAL GENERAL	13 081	417		13 498

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	417				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	417				
TOTAL GENERAL	417				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

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	27 797				27 797
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL	27 797				27 797
TOTAL GENERAL	27 797				27 797

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

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	86 473	86 473	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	10 836	10 836	
Taxe sur la valeur ajoutée	2 266	2 266	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	24 223	24 223	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	155 884	155 884	
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	86	86		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	2 371	2 371		
Personnel et comptes rattachés	5 489	5 489		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 386	5 386		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	17 360	17 360		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	294	294		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	2 209	2 209		
Autres dettes	61 509	61 509		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	94 705	94 705		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

[illegible]

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

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
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 01/01/2017 au 31/12/2017

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 01/01/2017 au 31/12/2017

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	86
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	594
Dettes fiscales et sociales	1 485
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	9 000
Total	11 165

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Engagement en matière de pensions et retraites

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

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	1
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	1
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	1
Permanence ou changement de méthodes	1
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	3
Etat des amortissements	4
Etat des provisions	5
Etat des échéances des créances et des dettes	6
Composition du capital social	7
Autres immobilisations incorporelles	8
Evaluation des immobilisations corporelles	8
Evaluation des amortissements	9
Evaluation des créances et des dettes	9
Dépréciation des créances	9
Charges à payer	10
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Engagement en matière de pensions et retraites	12

NA = Non Applicable NS = Non significative

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 VENDREDI 29 JUIN 2018

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à 25 962 euros de la manière suivante :

- Report à nouveau : 25 962 Euros

Après affectation, les capitaux propres se composent ainsi :

- Capital social : 99 040 Euros
- Réserve légale : 8 405 Euros
- Autres réserves : 3 093 Euros
- Report à nouveau : -22 048 Euros

- Situation nette : 88 489 Euros

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

Certifié conforme
La Gérance

