

RCS : VALENCIENNES

Code greffe : 5906

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1999 B 00271

Numéro SIREN : 424 104 974

Nom ou dénomination : A.U.E.M.

Ce dépôt a été enregistré le 12/09/2018 sous le numéro de dépôt 4469

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

30/09/2017			30/09/2016
Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (1)			
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		
	Frais d'établissement		
	Frais de développement		
	Concessions brevets droits similaires	18 653	18 653
	Fonds commercial (1)		
	Autres immobilisations incorporelles	19 960	6 237
	Avances et acomptes		13 723
			1 407
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES		
	Terrains		
	Constructions		
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	1 040 933	967 852
	Autres immobilisations corporelles	545 339	344 397
	Immobilisations en cours		73 081
	Avances et acomptes		200 942
			120 250
			228 436
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)		
	Participations évaluées selon mise en équival.		
	Autres participations		
	Créances rattachées à des participations		
	Autres titres immobilisés		
	Prêts		
	Autres immobilisations financières	30 000	30 000
			30 000
TOTAL (II)		1 654 885	1 337 139
			317 746
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS		
	Matières premières, approvisionnements	34 727	34 727
	En-cours de production de biens	2 592	2 592
	En-cours de production de services		
	Produits intermédiaires et finis		
	Marchandises		
	Avances et Acomptes versés sur commandes		
	CREANCES (3)		
	Créances clients et comptes rattachés	295 553	9 344
	Autres créances	111 211	286 209
	Capital souscrit appelé, non versé		111 211
			253 507
			82 401
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT		
		175 516	175 516
			238 246
	DISPONIBILITES		
		298 004	298 004
			202 938
	Charges constatées d'avance	20 164	20 164
			16 190
TOTAL (III)		937 767	9 344
			928 423
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		
	Primes de remboursement des obligations (V)		
	Ecart de conversion actif (VI)		
TOTAL ACTIF (I à VI)		2 592 651	1 346 483
			1 246 168
			1 209 994

Copie certifiée conforme
à l'original
LE GÉRANT

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

30 000

30 000

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/09/2017

30/09/2016

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	100 000	100 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	10 000	10 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	852 799	860 446
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	32 138	7 453
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	994 937	977 899
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	59 431	99 219
	Emprunts et dettes financières divers	693	10 215
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	51 240	25 188
	Dettes fiscales et sociales	137 167	97 071
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	2 700	401
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	251 231	232 095
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 246 168	1 209 994
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		32 138,26	7 453,17
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		219 000	232 095
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		344	310

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

		Etat exprimé en euros		30/09/2017	30/09/2016
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	1 347		1 347	7 164
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	1 251 036		1 251 036	1 287 336
	Montant net du chiffre d'affaires	1 252 383		1 252 383	1 294 500
	Production stockée			(2 876)	(52 957)
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			6 200	8 000
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			19 097	11 683
	Autres produits			18	661
Total des produits d'exploitation (1)				1 274 822	1 261 887
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			78 719	97 195
	Variation de stock			(3 576)	(11 180)
	Autres achats et charges externes			415 365	408 296
	Impôts, taxes et versements assimilés			7 452	8 289
	Salaires et traitements			450 704	447 016
	Charges sociales du personnel			109 934	93 954
	Cotisations personnelles de l'exploitant			71 318	80 689
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			104 765	127 925
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				6 516
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges			5 836	3	
Total des charges d'exploitation (2)				1 240 518	1 258 704
RES ULTAT D'EXPLOITATION				34 304	3 183

Compte de Résultat 2/2

		Etat exprimé en euros	30/09/2017	30/09/2016
RESULTAT D'EXPLOITATION			34 304	3 183
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré			
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		1 056	524
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		1 456	4 898
	Autres intérêts et produits assimilés (3)			
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			
	Différences positives de change			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
	Total des produits financiers		2 512	5 423
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		1 825	4 885
	Intérêts et charges assimilées (4)			
	Différences négatives de change			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
	Total des charges financières		1 825	4 885
RESULTAT FINANCIER			687	538
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			34 991	3 720
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion			
	Sur opérations en capital			
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			
	Total des produits exceptionnels			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion			
	Sur opérations en capital		7 209	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			
	Total des charges exceptionnelles		7 209	
RESULTAT EXCEPTIONNEL			(7 209)	
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES			(4 356)	(3 733)
TOTAL DES PRODUITS			1 277 334	1 267 309
TOTAL DES CHARGES			1 245 196	1 259 856
RESULTAT DE L'EXERCICE			32 138	7 453
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs				
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs				
(3) dont produits concernant les entreprises liées				
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées				

Détermination du Résultat Fiscal

Etat exprimé en euros

30/09/2017

REINTEGRATIONS	Bénéfice comptable de l'exercice	32 138	
	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés de sociétés soumises à l'I.R.		
	Rémunération du travail de son conjoint		
	Avantages personnels non déductibles (Sauf amortissement)		
	Amortissement excédentaires et autres amortissements non déductibles	8 673	
	Autres charges et dépenses somptuaires visées à l'art. 39-4 du CGI		
	Taxe sur les véhicules des sociétés	739	
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option		
	Provisions et charges à payer non déductibles		
	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs		
	Amendes et pénalités		
	Charges financières		
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI		
	Impôts sur les sociétés	2 844	
	Quote part dans les bénéfices réalisés par une société de personne ou un GIE		
	Moins-values nettes à long terme relevant du taux à 15% ou 19% (12,8% pour imposition IR)		
	Moins-values nettes à long terme relevant du taux à 0 %		
	Plus values nettes à court terme		
	Plus-values soumises au régime de fusions		
	Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM		
	Réintégrations diverses		
	Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage		
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage		
	TOTAL I	44 393	
DEDUCTIONS	Perte comptable de l'exercice		
	Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un GIE		
	Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrés...		
	Plus-values nettes à long terme imposées aux taux de 15% (12,8% pour imposition IR)		
	Plus-values nettes à long terme imposées au taux de 0%		
	Plus-values nettes à long terme imposées au taux de 19%		
	Plus-values nettes à long terme imputées sur les moins values nettes à long terme antérieures		
	Plus-values nettes à long terme imputées sur les déficits antérieurs		
	Autres plus-values imposées au taux de 19%		
	Fraction des plus values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée		
	Produit net des actions et parts d'intérêts / Quote part frais		
	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer		
	Majoration d'amortissements		
	Abattement sur le bénéfice et exonérations		
	Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM		
	Déductions diverses		24 145
	Déductions des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage		
	TOTAL II		24 145
RESULTAT	Déficit exercice reporté en arrière		
	Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice		
TOTAUX		44 393	24 145
RESULTAT FISCAL		20 248	
BENEFICE (Col 1)			
PERTE (Col 2)			

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 246 168 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 277 334 euros** et un total **charges** de **1 245 196 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **32 138 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/10/2016** et finit le **30/09/2017**.

Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 8 septembre 2014 relatif au Plan Comptable Général.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Frais d'établissement

Etat exprimé en euros

30/09/2017

Valeur nette

Taux amortissement

Frais de constitution		
Frais de premier établissement		
Frais d'augmentation de capital		
TOTAL		

Frais de recherche

Etat exprimé en euros

30/09/2017

Montant

Recherche
fondamentaleRecherche
appliquée

Développement

Dép. R & D sans contrepartie spécifique - N'entrant pas dans le cadre commande client - En fonction de clients potentiels Dép. R & D avec contrepartie spécifique - Clients français Etat collectivités publiques - Autres clients - Clients étrangers				
TOTAL				
Autres dépenses de R & D - Cotisations parafiscales - Subventions versées - Acquisition résultats recherche				
TOTAL				
TOTAL GENERAL				
Dont inscrit au compte 203 du bilan				

Fonds commercial

Etat exprimé en euros

30/09/2017

Observations

Achetés avec protection juridique		
Eléments acquis du fonds de commerce		
Fonds commerciaux réévalués		
Fonds commerciaux reçus en apport		
TOTAL		

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2017
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virem t p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	26 657		16 650		4 694	38 613
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	26 657		16 650		4 694	38 613
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 052 095		2 194		13 356	1 040 933
	Instal., agencement, aménagement divers	418 726		17 183		17 690	418 219
	Matériel de transport	10 303					10 303
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	103 217		13 600			116 817
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 584 341		32 977		31 046	1 586 272
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	30 000					30 000
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	30 000					30 000
TOTAL		1 640 998		49 627		35 740	1 654 885

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2017
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	25 250	4 333	4 694	24 889
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	25 250	4 333	4 694	24 889
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	931 845	48 756	12 749	967 852
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	229 858	43 470	11 089	262 239
	Matériel de transport	10 303			10 303
	Matériel de bureau, mobilier	63 649	8 206		71 855
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 235 656	100 432	23 837	1 312 250
TOTAL		1 260 905	104 765	28 531	1 337 139

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	30/09/2017
VALEUR D'ORIGINE					198 896	198 896
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice				54 148	54 148
	TOTAL				54 148	54 148
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				124 507	124 507
	Dotation exercice				36 213	36 213
	TOTAL				160 721	160 721
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				33 599	33 599
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				33 599	33 599
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus				425	425
	entre 1 et 5 ans				1 564	1 564
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				1 989	1 989
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2017
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	14 118		4 774	9 344
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	14 118		4 774	9 344
TOTAL GENERAL		14 118		4 774	9 344
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles				4 774	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Stocks et En-cours

Etat exprimé en euros

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état				
Approvisionnements				
Matières premières				
Autres approvisionnements	34 727	31 151	3 576	
TOTAL I	34 727	31 151	3 576	
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux	2 592	5 469		2 876
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III	2 592	5 469		2 876
Production stockée (Total II + Total III)				2 876

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		30/09/2017	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	30 000	30 000	
	Clients douteux ou litigieux	5 846	5 846	
	Autres créances clients	289 707	289 707	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	7 767	7 767	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	17 103	17 103	
	Groupe et associés	84 560	84 560	
	Débiteurs divers	1 781	1 781	
	Charges constatées d'avances	20 164	20 164	
TOTAL DES CREANCES		456 928	456 928	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/09/2017	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	344	344		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	59 086	26 855	32 231	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	51 240	51 240		
	Personnel et comptes rattachés	40 483	40 483		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	23 077	23 077		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	70 567	70 567		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	3 039	3 039		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	693	693		
	Autres dettes	2 700	2 700		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		251 231	219 000	32 231	
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		32 100			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	30/09/2017
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION				
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL				

--

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	30/09/2017
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			20 164	20 164
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				20 164

--

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/09/2017

Total des Produits à recevoir		19 148
Autres créances		19 148
<i>ETAT.PRODUITS A RECEVOIR</i>	<i>3 600</i>	
<i>*CREDIT CICE A RECEVOIR</i>	<i>13 503</i>	
<i>INTERET COURUS</i>	<i>1 287</i>	
<i>AUTRES PRODUITS A RECEVOIR</i>	<i>758</i>	

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/09/2017

Total des Charges à payer		40 323
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		380
<i>Intérêts C.N.E. 00020054600505</i>	<i>36</i>	
<i>INTERETS CONCOURS BANCAIRE</i>	<i>344</i>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		2 150
<i>FOURNISSEURS FACT/N.PARVENUES</i>	<i>2 150</i>	
Dettes fiscales et sociales		35 092
<i>PERSONNEL CONGES PAYES ET CS</i>	<i>12 217</i>	
<i>PERSONNEL CHARGES A PAYER</i>	<i>11 748</i>	
<i>ORG.SOCIAUX CHARGES A PAYER</i>	<i>8 088</i>	
<i>ETAT. CHARGES A PAYER</i>	<i>3 039</i>	
Autres dettes		2 700
<i>AUTRES CHARGES A PAYER</i>	<i>2 700</i>	

ANNEXE - Elément supplémentaire

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

30/09/2017

Total des produits exceptionnels		
Total des charges exceptionnelles		7 209
Charges exceptionnelles sur opération en capital <i>VAL.RES.DES IMMO.CORPORELLES</i>	7 209	7 209
Résultat exceptionnel		(7 209)

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

30/09/2017

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Engagements de crédit-bail Engagements de crédit-bail	35 588	
	35 588	
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	35 588	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

Capital social

Etat exprimé en euros		30/09/2017	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		100,00	1 000,0000	100 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		100,00	1 000,0000	100 000,00

Effectif moyen

		30/09/2017	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures			
	Professions intermédiaires			
	Employés		10	
	Ouvriers			
	TOTAL		10	

A.U.E.M.
Société à responsabilité limitée
au capital de 100 000 euros
Siège social : Parc d'Activités de la Vallée de l'Ecaillon BP 30026
59224 THIANT
424 104 974 RCS VALENCIENNES

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 31 MARS 2018

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2017

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2017 s'élevant à 32 138 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	32 138 euros
A titre de dividendes aux associés	15 100 euros
Soit 151 euros par part	
Le solde	17 038 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 869 837 euros.

Le paiement des dividendes sera effectué le 1er juillet 2018.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,
- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),
- peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,
- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2017 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 151 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2017 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 14 949 euros.

Il a en outre été rappelé aux associés que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

L'Assemblée Générale reconnaît avoir été informée qu'en application de l'article L. 131-6 alinéa 3 du Code de la sécurité sociale, les dividendes perçus par les associés qui ont le statut TNS dans la Société, leur conjoint ou le partenaire auquel ils sont liés par un pacte civil de solidarité ou leurs enfants mineurs non émancipés, sont assujettis :

- à prélèvements sociaux pour la fraction des dividendes qui n'excède pas une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de leur compte courant,
- à cotisations et contributions sociales TNS sur la fraction des dividendes qui excède une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de leur compte courant.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 30 septembre 2014 : 65 000 euros, soit 650 euros par titre

Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 650 euros

Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 64 350 euros

Exercice clos le 30 septembre 2015 : Néant

Exercice clos le 30 septembre 2016 : 15 100 euros, soit 151 euros par titre

Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 151 euros

Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 14 949 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 31 mars 2018

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme

La Gérance

