RCS : LA ROCHE SUR YON
Code greffe : 8501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de LA ROCHE SUR YON atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 00242
Numéro SIREN : 818 406 381
Nom ou dénomination : ABCDE

Ce dépôt a été enregistré le 18/06/2018 sous le numéro de dépôt 6394

Acty
AVOCATS D'AFFAIRES

DÉPARTEMENT JURIDIQUE ET FISCAL

Société d'Avocats
Inter-barreaux

ABCDE

Société à responsabilité limitée au capital de 40 000 €
Siège social : 16 rue Raymond Vinet – Z.I. Saint Médard des Prés
85200 FONTENAY LE COMTE

818 406 381 RCS LA ROCHE SUR YON

EXEMPLAIRE DESTINE AU GREFFE

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 18 JUIN 2018

- Exercice clos le 31 décembre 2017 -

SOMMAIRE

- Bilan (actif/passif) et compte de résultat
- Annexe
- Extrait du procès-verbal de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 18 juin 2018 (Approbation des comptes - Exercice clos le 31/12/2017)

Signature de la cogérance et mention « Certifié Conforme »

Certifié Conforme

NIORT
53 rue des Marais,
CS 18 421
79024 NIORT Cedex
Tél. 05 49 32 49 35

FUTUROSCOPE
Téléport 1 - @ 7 bis
Avenue de Galilée, BP 20116
86961 FUTUROSCOPE Cedex
Tél. 05 49 49 41 80

LA ROCHE-SUR-YON
52 rue Jacques-Yves
Cousteau - Bâtiment C
85010 LA ROCHE-SUR-YON
Tél. 02 51 24 10 71

FONTENAY-LE-COMTE
38 rue de la Capitale
du Bas Poitou
85200 FONTENAY-LE-COMTE
Tél. 02 51 69 94 90

NANTES
3 Chemin du Pressoir
Chénaie
44100 NANTES
Tél. 02 28 00 99 05

PARIS
65 Avenue Kléber
75116 PARIS
Tél. 01 58 36 09 40

SAINTES
7 Cours du Maréchal Leclerc
17100 SAINTES
Tél. 05 46 74 99 53

ANGOULÊME
3 Avenue des Maréchaux
16000 ANGOULÊME
Tél. 05 49 49 41 80

Compte de résultat

	31/12/2017	31/12/2016	Abs.(M)	Abs.(%)
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	17 450	25 229	-7 779	-30,83
Chiffre d'affaires net	**17 450**	**25 229**	**-7 779**	**-30,83**
Dont à l'exportation et livraisons intracomm.				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (& amort.), tsf charges				
Autres produits				
Total produits d'exploitation (I)	17 450	25 229	-7 779	-30,83
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats matières premières et autres approvts				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)	8 839	3 268	5 572	170,51
Impôts, taxes et versements assimilés	153		153	
Salaires et traitements	16 606	24 028	-7 422	-30,89
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations:				
- Sur immobilisations : dotations aux amortiss.	945	858	87	10,09
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciat.				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciat.				
- Pour risques et charges : dotations aux provis.				
Autres charges				250,00
Total charges d'exploitation (II)	26 543	28 154	-1 611	-5,72
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**-9 093**	**-2 925**	**-6 169**	**210,92**
Quotes-parts de résultat sur opérations				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)	40 037	1 116	38 921	NS
D'autres valeurs mobilières et créances actif im				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions et dépréciat.et tsf charg				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mob.de pl				
Total produits financiers (V)	40 037	1 116	38 921	NS
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciat.				
Intérêts et charges assimilées (4)	6 757	5 846	911	15,58
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières				
Total charges financières (VI)	6 757	5 846	911	15,58
RESULTAT FINANCIER (V-IV)	**33 280**	**-4 730**	**38 010**	**-803,59**
RESULTAT COURANT avant impôt	**24 186**	**-7 655**	**31 841**	**-415,97**

ES
CR

Compte de résultat (suite)

	31/12/2017	31/12/2016	Abs.(M)	Abs.(%)
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et dépréciation et tsf charges				
Total produits exceptionnels (VII)				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provis.	2 759	2 307	452	19,60
Total charges exceptionnelles (VIII)	2 759	2 307	452	19,60
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**-2 759**	**-2 307**	**-452**	**19,60**
Participation des salariés aux résultats (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	57 487	26 345	31 142	118,21
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	36 060	36 307	-247	-0,68
BENEFICE OU PERTE	**21 427**	**-9 962**	**31 389**	**-315,10**

(a) Y compris :
- Redevances de crédit-bail mobilier
- Redevances de crédit-bail immobilier
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ES
CR

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2017	Net 31/12/2016
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	1 890	1 803	87	1 032
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	580 449		580 449	380 449
Créances rattachées aux participations	8 609		8 609	14 938
Autres titres immobilisés	15		15	15
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	590 962	1 803	589 159	396 433
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	417		417	10 331
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 876		1 876	15 150
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 293		2 293	25 482
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**593 256**	**1 803**	**591 452**	**421 914**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

ES
CR

Bilan passif

	31/12/2017	31/12/2016
CAPITAUX PROPRES		
Capital	85 000	85 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-9 962	
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**21 427**	**-9 962**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	5 066	2 307
TOTAL CAPITAUX PROPRES	101 532	77 345
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	43 199	50 000
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	752	12 631
Dettes fiscales et sociales		1 864
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	445 970	280 074
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	489 920	344 569
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**591 452**	**421 914**
(1) Dont à plus d'un an (a)	36 287	43 199
(1) Dont à moins d'un an (a)	453 634	301 370
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

ES
CR

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'entreprise : SARL ABCDE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017, dont le total est de 591 452 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 21 427 €.

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

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016.
Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en €.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

ES
CR

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.
L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.
L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

Titres de participation

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

ES
CR

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles	1 890			1 890
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	395 401	193 671		589 072
Total	**397 291**	**193 671**		**590 962**
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles	858	945		1 803
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Total	**858**	**945**		**1 803**
ACTIF NET				**589 159**

Immobilisations incorporelles

Frais d'établissement

	Valeurs nettes	Taux (en %)
Frais de constitution	87	50,00
Frais de premier établissement		
Frais d'augmentation de capital		
Total	**87**	

ES
CR

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 9 026 € et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	8 609		8 609
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	417	417	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	**9 026**	**417**	**8 609**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Créances ratt.part.int.courus	37
Total	**37**

ES
CR

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	2 307	2 759		5 066
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	**2 307**	**2 759**		**5 066**
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		2 759		

ES
CR

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 489 920 € et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	43 199	6 912	28 793	7 494
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	752	752		
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	445 970	445 970		
Produits constatés d'avance				
Total	**489 920**	**453 634**	**28 793**	**7 494**
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	6 801			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Déb.créd. charges à payer	5 896
Total	**5 896**

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en €
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
intérêts hors bilan	*2 498*
Autres engagements donnés	2 498
Total	**2 498**
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Emprunt CA = 50 k€
Capital restant dû = 43.2 k€

ABCDE

Société à responsabilité limitée au capital de 40 000 €
Siège social : 16 rue Raymond Vinet - Z.I. Saint Médard des Prés
85200 FONTENAY LE COMTE

818 406 381 RCS LA ROCHE SUR YON

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 18 JUIN 2018

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2017

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la cogérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2017 s'élevant à 21 427,47 € de la manière suivante :

Origines du résultat :

➢ Résultat de l'exercice	21 427,47 €
➢ Report à nouveau antérieur	-9 961,55 €
Total	11 465,92 €

Affectation proposée :

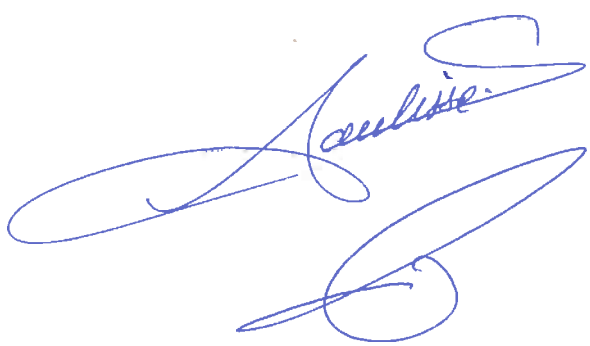
➢ Réserve légale	1 000,00 €
➢ Autres réserves	10 465,92 €
Total	11 465,92 €

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 18 juin 2018.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Cogérance



ES
CR