

15B179
17 JUIN 2019
B9709

CABINET AUMONT-BAG
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 10 000 EUROS
SIEGE SOCIAL : 20 AVENUE DU NEUHOF
67 100 STRASBOURG
808 821 334 RCS STRASBOURG

PROCES-VERBAL
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 15 AVRIL 2019

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

DEUXIEME RESOLUTION - AFFECTATION DU RESULTAT - DISTRIBUTION DE
DIVIDENDES

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 85 654,65 euros de la manière suivante :

Origine

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 85 654,65 euros.
 - Report à nouveau : 77,87 euros.
- Total à répartir : 85 732,52 euros.

Affectation

- Distribution de dividendes, soit 85 700 euros
- Report à nouveau créditeur, soit 32.52 euros

Soit un dividende par action de 8,57 euros

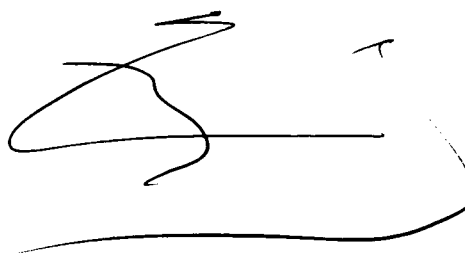
L'assemblée générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des trois exercices précédents, ont été les suivantes :

h

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement	Revenus non imposables
	Dividendes	Autres revenus distribués		
Année N-1	0	0	0	156 500
Année N-2	0	0	0	172 800
Année N-3	0	0	0	0

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Le président



Bilan Actif

Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	22	22		
	Fonds commercial (1)	698 168		698 168	698 168
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage indus.					
Autres immobilisations corporelles	11 523	9 371	2 152	950	
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	5 355		5 355	5 270	
TOTAL (II)	715 069	9 393	705 675	704 388	
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				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	89 744	6 093	83 651	57 472
	Autres créances	3 368		3 368	879
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	240 675		240 675	317 599	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	8 924		8 924	4 498
	TOTAL (III)	342 710	6 093	336 617	380 448
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)	1 057 779	15 486	1 042 292	1 084 836	

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	10 000	10 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	1 000	1 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
Autres réserves			
Report à nouveau	78	79	
Résultat de l'exercice	85 655	156 499	
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Total des capitaux propres		96 733	167 578
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)	541 095	610 781
	Emprunts et dettes financières divers	287 633	148 952
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 528	8 284
	Dettes fiscales et sociales	94 273	142 195
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	9 030	7 046	
Produits constatés d'avance (1)			
Total des dettes		945 560	917 258
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		1 042 292	1 084 836
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		85 654,65	156 498,65
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		475 309	376 163
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Etats financiers au 31/12/2018

ANNEXE LEGALE

Annexe au Bilan

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **1 042 292 euros**

- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
 - un total produits de **829 442 euros**
 - un total charges de **743 787 euros**

 - dégage un résultat de **85 655 euros**

L'exercice considéré :

- débute le **01/01/2018**
- finit le **31/12/2018**
- et a une durée de **12 mois**.

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **SAS CABINET AUMONT-BAG** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

Règles et Méthodes Comptables

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 **1 042 292** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **829 442** euros et un total **charges** de **743 787** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **85 655** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2018** et finit le **31/12/2018**.

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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

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.

Immobilisations

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	698 191					698 190
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	698 191					698 190
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agenc. aménagement						
	Instal. technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	5 624					5 624
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	4 442		1 458			5 900
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	10 066		1 458			11 523	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	5 270		85			5 355
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	5 270		85			5 355	
TOTAL		713 526		1 543			715 069

Amortissements

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	23					22
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Autres Instal, agencement, aménagement divers	4 674					4 674
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier Emballages récupérables et divers	4 442		255			4 697
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
TOTAL							
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							

Provisions

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	{ <ul style="list-style-type: none"> incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières 				
	Sur stocks et en-cours					
	Sur comptes clients		4 557	3 906	2 370	6 093
	Autres					
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION		4 557	3 906	2 370	6 093
TOTAL GENERAL		4 557	3 906	2 370	6 093	
Dont dotations et reprises	{ <ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles 		3 906	2 370		
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.						

Créances et Dettes

CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	5 355		5 355
	Clients douteux ou litigieux	7 312	7 312	
	Autres créances clients	82 432	82 432	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	20	20	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	454	454	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers	2 893	2 893		
Charges constatées d'avances	8 924	8 924		
TOTAL DES CREANCES				
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)			
	Autres emprunts obligataires (1)			
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)			
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	541 095	70 844	295 353
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)			174 898
	Fournisseurs et comptes rattachés	13 528	13 528	
	Personnel et comptes rattachés	27 957	27 957	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	34 587	34 587	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	27 669	27 669	
	Obligations cautionnées			
	Autres impôts, taxes et assimilés	4 061	4 061	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Groupe et associés (2)	287 633	287 633	
	Autres dettes	9 030	9 030	
	Dettes représentatives de titres empruntés			
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES				
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		70 786		
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		287 633		

Fonds Commercial

Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	698 168	
TOTAL	698 168	

Charges à payer

		2011
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		3 181
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVE	3 181	
Dettes fiscales et sociales		40 656
DETTE PROV. CONGES A PAYER	18 257	
AUTRES CHARGES A PAYER	9 700	
CHARGES A PAYER SUR CONGES PAY	6 698	
ORGAN. SOCIAUX CHARGES A PAYER.	1 940	
ETAT - CHARGES A PAYER	258	
TAXE D'APPRENTISSAGE	1 673	
FORMATION PROFESS. CONTINUE	2 130	

Charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			8 924
ABONNEMENT EIC	01/01/2019	28/02/2019	258
ASSURANCE CYBER	01/01/2019	31/12/2019	263
ASSURANCE RCP	01/01/2019	31/12/2019	3 631
ABONNEMENT LES ECHOS	01/01/2019	30/11/2019	821
ABONNEMENT EFL	01/01/2019	31/12/2019	2 571
ABONNEMENT TISSOT	01/01/2019	31/01/2019	46
ABONNEMENT MEMENTIS AUDIT	01/01/2019	31/12/2019	227
ABONNEMENT RCS	01/01/2019	30/06/2019	897
ABONNEMENT CORIOLIS	01/01/2019	31/01/2019	159
ABONNEMENT AMEN	01/01/2019	04/09/2019	51
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			8 924

Capital social

ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	10 000,00	1,0000	10 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	10 000,00	1,0000	10 000,00

--

Engagements financiers

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties CAUTION SOLIDAIRE DES ASSOCIES		525 600
		525 600
Engagements de crédit-bail Engagements de locations financières	15 710	
	15 710	
Engagements en pensions, retraite et assimilés Evaluation des IFC	6 991	
	6 991	
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	22 702	525 600
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		