

RCS : PARIS  
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 21972  
Numéro SIREN : 318 975 752  
Nom ou dénomination : "ATELIER JACQUELINE OSTY ET ASSOCIES"

Ce dépôt a été enregistré le 22/10/2020 sous le numéro de dépôt 88605

## DEPOT DES COMPTES ANNUELS

DATE DEPOT : 22-10-2020

N° DE DEPOT : 088605

N° GESTION : 2006B21972

N° SIREN : 318975752

DENOMINATION : "ATELIER JACQUELINE OSTY ET ASSOCIES"

ADRESSE : 77 RUE DE CHARONNE 75011 PARIS

MILLESIME : 2019



## Bilan actif

|  | Brut                | Amortissements<br>Dépréciations | Net<br>30/09/2019   | Net<br>30/09/2018   |
|--|---------------------|---------------------------------|---------------------|---------------------|
| Capital souscrit non appelé                                    |                     |                                 |                     |                     |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>  |                     |                                 |                     |                     |
| <i>Immobilisations incorporelles</i>                           |                     |                                 |                     |                     |
| Frais d'établissement  |                     |                                 |                     |                     |
| Frais de recherche et de développement                         |                     |                                 |                     |                     |
| Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires | 2 750,00            | 2 750,00                        |                     |                     |
| Fonds commercial (1)   | 185 715,00          |                                 | 185 715,00          | 185 715,00          |
| Autres immobilisations incorporelles                           | 6 048,77            | 6 048,77                        |                     |                     |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles          |                     |                                 |                     |                     |
| <i>Immobilisations corporelles</i>                             |                     |                                 |                     |                     |
| Terrains   |                     |                                 |                     |                     |
| Constructions  |                     |                                 |                     |                     |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels    |                     |                                 |                     |                     |
| Autres immobilisations corporelles                             | 277 563,98          | 242 919,69                      | 34 644,29           | 42 893,33           |
| Immobilisations corporelles en cours                           |                     |                                 |                     |                     |
| Avances et acomptes  |                     |                                 |                     |                     |
| <i>Immobilisations financières (2)</i>                         |                     |                                 |                     |                     |
| Participations (mise en équivalence)                           |                     |                                 |                     |                     |
| Autres participations  |                     |                                 |                     |                     |
| Créances rattachées aux participations                         |                     |                                 |                     |                     |
| Autres titres immobilisés                                      |                     |                                 |                     |                     |
| Prêts  |                     |                                 |                     |                     |
| Autres immobilisations financières                             | 12 440,00           |                                 | 12 440,00           | 13 640,00           |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>                                  | <b>484 517,75</b>   | <b>251 718,46</b>               | <b>232 799,29</b>   | <b>242 248,33</b>   |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>   |                     |                                 |                     |                     |
| <i>Stocks et en-cours</i>                                      |                     |                                 |                     |                     |
| Matières premières et autres approvisionnements                |                     |                                 |                     |                     |
| En-cours de production (biens et services)                     |                     |                                 |                     |                     |
| Produits intermédiaires et finis                               |                     |                                 |                     |                     |
| Marchandises   |                     |                                 |                     |                     |
| Avances et acomptes versés sur commandes                       |                     |                                 |                     |                     |
| <i>Créances (3)</i>  |                     |                                 |                     |                     |
| Clients et comptes rattachés                                   | 869 971,56          | 113 380,24                      | 756 591,32          | 774 790,67          |
| Autres créances  | 35 367,51           |                                 | 35 367,51           | 58 157,31           |
| Capital souscrit et appelé, non versé                          |                     |                                 |                     |                     |
| <i>Divers</i>  |                     |                                 |                     |                     |
| Valeurs mobilières de placement                                |                     |                                 |                     |                     |
| Disponibilités   | 458 383,54          |                                 | 458 383,54          | 46 284,47           |
| Charges constatées d'avance (3)                                | 31 307,58           |                                 | 31 307,58           | 33 421,21           |
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>                                   | <b>1 395 030,19</b> | <b>113 380,24</b>               | <b>1 281 649,95</b> | <b>912 653,66</b>   |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler                            |                     |                                 |                     |                     |
| Primes de remboursement des obligations                        |                     |                                 |                     |                     |
| Ecarts de conversion actif                                     |                     |                                 |                     |                     |
| <b>TOTAL GENERAL</b>   | <b>1 879 547,94</b> | <b>365 098,70</b>               | <b>1 514 449,24</b> | <b>1 154 901,99</b> |
| (1) Dont droit au bail   |                     |                                 |                     |                     |
| (2) Dont à moins d'un an (brut)                                |                     |                                 |                     |                     |
| (3) Dont à plus d'un an (brut)                                 |                     |                                 |                     |                     |



## Bilan passif

|  | 30/09/2019          | 30/09/2018          |
|--|---------------------|---------------------|
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>  |                     |                     |
| Capital  | 200 192,00          | 200 192,00          |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                            |                     |                     |
| Ecart de réévaluation  |                     |                     |
| Réserve légale   | 20 019,20           | 20 019,20           |
| Réserves statutaires ou contractuelles                                 |                     |                     |
| Réserves réglementées  |                     |                     |
| Autres réserves  | 157 479,17          | 90 000,00           |
| Report à nouveau   | 323 113,18          | 323 113,18          |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>                      | <b>243 948,53</b>   | <b>87 498,37</b>    |
| Subventions d'investissement   |                     |                     |
| Provisions réglementées  |                     |                     |
| <b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>  | <b>944 752,08</b>   | <b>720 822,75</b>   |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>  |                     |                     |
| Produits des émissions de titres participatifs                         |                     |                     |
| Avances conditionnées  |                     |                     |
| <b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>                                      |                     |                     |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                              |                     |                     |
| Provisions pour risques  |                     |                     |
| Provisions pour charges  |                     |                     |
| <b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                        |                     |                     |
| <b>DETTES (1)</b>  |                     |                     |
| Emprunts obligataires convertibles                                     |                     |                     |
| Autres emprunts obligataires   |                     |                     |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)             | 942,18              | 837,47              |
| Emprunts et dettes financières diverses (3)                            | 3 025,39            | 10 467,23           |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                       | 26 397,81           | 26 397,81           |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                               | 133 380,62          | 73 685,41           |
| Dettes fiscales et sociales  | 402 506,74          | 317 065,25          |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                        |                     |                     |
| Autres dettes  | 3 444,42            | 5 626,07            |
| Produits constatés d'avance (1)  |                     |                     |
| <b>TOTAL DETTES</b>  | <b>569 697,16</b>   | <b>434 079,24</b>   |
| Ecarts de conversion passif  |                     |                     |
| <b>TOTAL GENERAL</b>   | <b>1 514 449,24</b> | <b>1 154 901,99</b> |
| (1) Dont à plus d'un an (a)  |                     |                     |
| (1) Dont à moins d'un an (a)   | 543 299,35          | 407 681,43          |
| (2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque             | 942,18              | 837,47              |
| (3) Dont emprunts participatifs  |                     |                     |
| (a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours |                     |                     |

CERTIFIE CONFORME  
A L'ORIGINAL



## Compte de résultat

|   | France       | Exportations | 30/09/2019        | 30/09/2018        |
|---|--------------|--------------|-------------------|-------------------|
| Produits d'exploitation (1)   |              |              |                   |                   |
| <b>Ventes de marchandises</b>   |              |              |                   |                   |
| Production vendue (biens)   |              |              |                   |                   |
| Production vendue (services)  | 2 258 345,18 | 88 998,00    | 2 347 343,18      | 1 878 311,15      |
| Chiffre d'affaires net  | 2 258 345,18 | 88 998,00    | 2 347 343,18      | 1 878 311,15      |
| <b>Production stockée</b>   |              |              |                   |                   |
| <b>Production immobilisée</b>   |              |              |                   |                   |
| <b>Subventions d'exploitation</b>   |              |              |                   |                   |
| <b>Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges</b> |              |              | 136 828,23        | 6 216,92          |
| <b>Autres produits</b>  |              |              | 20,40             | 645,79            |
| Total produits d'exploitation (I)   |              |              | 2 484 191,81      | 1 885 173,86      |
| <b>Charges d'exploitation (2)</b>   |              |              |                   |                   |
| <b>Achats de marchandises</b>   |              |              |                   |                   |
| <b>Variations de stock</b>  |              |              |                   |                   |
| <b>Achats de matières premières et autres approvisionnements</b>          |              |              |                   |                   |
| <b>Variations de stock</b>  |              |              |                   |                   |
| <b>Autres achats et charges externes (a)</b>                              |              |              | 616 040,79        | 472 724,26        |
| <b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>                              |              |              | 20 231,12         | 30 617,20         |
| <b>Salaires et traitements</b>  |              |              | 987 089,50        | 885 569,71        |
| <b>Charges sociales</b>   |              |              | 426 085,98        | 370 615,88        |
| <b>Dotations aux amortissements et dépréciations :</b>                    |              |              |                   |                   |
| – Sur immobilisations : dotations aux amortissements                      |              |              | 22 399,04         | 19 527,16         |
| – Sur immobilisations : dotations aux dépréciations                       |              |              |                   |                   |
| – Sur actif circulant : dotations aux dépréciations                       |              |              | 88 998,00         |                   |
| – Pour risques et charges : dotations aux provisions                      |              |              |                   |                   |
| <b>Autres charges</b>   |              |              | 150,12            | 120,33            |
| Total charges d'exploitation (II)   |              |              | 2 160 994,55      | 1 779 174,54      |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>                                     |              |              | <b>323 197,26</b> | <b>105 999,32</b> |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun                  |              |              |                   |                   |
| <b>Bénéfice attribué ou perte transférée (III)</b>                        |              |              |                   |                   |
| <b>Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)</b>                         |              |              |                   |                   |
| <b>Produits financiers</b>  |              |              |                   |                   |
| <b>De participation (3)</b>   |              |              |                   |                   |
| <b>D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)</b>  |              |              |                   |                   |
| <b>Autres intérêts et produits assimilés (3)</b>                          |              |              |                   |                   |
| <b>Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges</b>  |              |              |                   |                   |
| <b>Différences positives de change</b>                                    |              |              |                   |                   |
| <b>Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement</b>      |              |              |                   |                   |
| Total produits financiers (V)   |              |              |                   |                   |
| <b>Charges financières</b>  |              |              |                   |                   |
| <b>Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions</b>  |              |              |                   |                   |
| <b>Intérêts et charges assimilées (4)</b>                                 |              |              |                   | 61,95             |
| <b>Différences négatives de change</b>                                    |              |              |                   |                   |
| <b>Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement</b>     |              |              |                   |                   |
| Total charges financières (VI)  |              |              |                   | 61,95             |
| <b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>  |              |              |                   | <b>-61,95</b>     |
| <b>RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>                   |              |              | <b>323 197,26</b> | <b>105 937,37</b> |

CERTIFIÉ CONFORME  
A L'ORIGINAL



## Compte de résultat (suite)

|   | 30/09/2019        | 30/09/2018       |
|---|-------------------|------------------|
| <b><i>Produits exceptionnels</i></b>                              |                   |                  |
| Sur opérations de gestion   | 23 042,53         | 162,00           |
| Sur opérations en capital   |                   |                  |
| Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges  |                   |                  |
| Total produits exceptionnels (VII)                                | 23 042,53         | 162,00           |
| <b><i>Charges exceptionnelles</i></b>                             |                   |                  |
| Sur opérations de gestion   | 15 775,26         | 123,00           |
| Sur opérations en capital   |                   |                  |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |                   |                  |
| Total charges exceptionnelles (VIII)                              | 15 775,26         | 123,00           |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>                           | <b>7 267,27</b>   | <b>39,00</b>     |
| Participation des salariés aux résultats (IX)                     |                   |                  |
| Impôts sur les bénéfices (X)                                      | 86 516,00         | 18 478,00        |
| Total des produits (I+III+V+VII)                                  | 2 507 234,34      | 1 885 335,86     |
| Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)                            | 2 263 285,81      | 1 797 837,49     |
| <b>BENEFICE OU PERTE</b>  | <b>243 948,53</b> | <b>87 498,37</b> |
| (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                    |                   |                  |
|   | 13 759,50         | 12 399,07        |

**CERTIFIE CONFORME  
A L'ORIGINAL**



## Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : EURL ATELIER JACQUELINE OSTY ET ASSOCIES

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2019, dont le total est de 1 514 449 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 243 949 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2018 au 30/09/2019.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 30/11/2019 par les dirigeants de l'entreprise.



### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2019 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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 euros.

### 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, sont 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.

### Amortissements

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

- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- \* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- \* Matériel informatique : 3 ans
- \* Mobilier : 10 ans

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.



## **Règles et méthodes comptables**

### **Fonds commercial**

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

### **Créances**

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

### **Crédit d'impôt compétitivité emploi**

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 4 348 euros a été porté au crédit du compte 649 – Charges de personnel – CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2018 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.



## Notes sur le bilan

### Tableau des immobilisations

|   | Au début<br>d'exercice | Augmentation  | Diminution   | En fin<br>d'exercice |
|---|------------------------|---------------|--------------|----------------------|
| – Fonds commercial  | 185 715                |               |              | 185 715              |
| – Autres postes d'immobilisations incorporelles   | 8 799                  |               |              | 8 799                |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>  | <b>194 514</b>         |               |              | <b>194 514</b>       |
| – Installations générales, agencements et<br>– Installations techniques, matériel et outillage<br>– Installations générales, agencements<br>aménagements divers | 186 455                |               |              | 186 455              |
| – Matériel de bureau et informatique, mobilier  | 76 959                 | 14 150        |              | 91 109               |
| <b>Immobilisations corporelles</b>  | <b>263 414</b>         | <b>14 150</b> |              | <b>277 564</b>       |
| – Participations évaluées par mise en<br>– Prêts et autres immobilisations financières  | 13 640                 |               | 1 200        | 12 440               |
| <b>Immobilisations financières</b>  | <b>13 640</b>          |               | <b>1 200</b> | <b>12 440</b>        |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>   | <b>471 568</b>         | <b>14 150</b> | <b>1 200</b> | <b>484 518</b>       |



## Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

|                                      | Immobilisations<br>incorporelles | Immobilisations<br>corporelles | Immobilisations<br>financières | Total         |
|--------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------|
| <i>Ventilation des augmentations</i> |                                  |                                |                                |               |
| Virements de poste à poste           |                                  |                                |                                |               |
| Virements de l'actif circulant       |                                  |                                |                                |               |
| Acquisitions                         |                                  | 14 150                         |                                | 14 150        |
| Apports                              |                                  |                                |                                |               |
| Créations                            |                                  |                                |                                |               |
| Réévaluations                        |                                  |                                |                                |               |
| <b>Augmentations de l'exercice</b>   |                                  | <b>14 150</b>                  |                                | <b>14 150</b> |
| <i>Ventilation des diminutions</i>   |                                  |                                |                                |               |
| Virements de poste à poste           |                                  |                                |                                |               |
| Virements vers l'actif circulant     |                                  |                                |                                |               |
| Cessions                             |                                  |                                | 1 200                          | 1 200         |
| Scissions                            |                                  |                                |                                |               |
| Mises hors service                   |                                  |                                |                                |               |
| <b>Diminutions de l'exercice</b>     |                                  |                                | <b>1 200</b>                   | <b>1 200</b>  |

### Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

|                          | 30/09/2019     |
|--------------------------|----------------|
| Éléments achetés         | 185 715        |
| Éléments réévalués       |                |
| Éléments reçus en apport |                |
| <b>Total</b>             | <b>185 715</b> |



## Notes sur le bilan

### Amortissements des immobilisations

|   | Au début de l'exercice | Augmentations | Diminutions | A la fin de l'exercice |
|---|------------------------|---------------|-------------|------------------------|
| – Autres postes d'immobilisations incorporelles   | 8 799                  |               |             | 8 799                  |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>  | <b>8 799</b>           |               |             | <b>8 799</b>           |
| – Installations générales, agencements et<br>– Installations techniques, matériel et outillage<br>– Installations générales, agencements<br>aménagements divers | 154 446                | 15 423        |             | 169 869                |
| – Matériel de bureau et informatique, mobilier  | 66 074                 | 6 976         |             | 73 051                 |
| <b>Immobilisations corporelles</b>  | <b>220 521</b>         | <b>22 399</b> |             | <b>242 920</b>         |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>   | <b>229 319</b>         | <b>22 399</b> |             | <b>251 718</b>         |

### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 949 087 euros et le classement par échéance s'établit comme suit :

|  | Montant brut   | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an |
|--|----------------|---------------------------|--------------------------|
| <b><i>Créances de l'actif immobilisé :</i></b> |                |                           |                          |
| Créances rattachées à des participations       |                |                           |                          |
| Prêts  |                |                           |                          |
| Autres   | 12 440         |                           | 12 440                   |
| <b><i>Créances de l'actif circulant :</i></b>  |                |                           |                          |
| Créances Clients et Comptes rattachés          | 869 972        | 869 972                   |                          |
| Autres   | 35 368         | 35 368                    |                          |
| Capital souscrit – appelé, non versé           |                |                           |                          |
| Charges constatées d'avance                    | 31 308         | 31 308                    |                          |
| <b>Total</b>                                   | <b>949 087</b> | <b>936 647</b>            | <b>12 440</b>            |
| Prêts accordés en cours d'exercice             |                |                           |                          |
| Prêts récupérés en cours d'exercice            |                |                           |                          |



## Notes sur le bilan

### Produits à recevoir

|                                 | Montant        |
|---------------------------------|----------------|
| CLIENTS FACTURES A ETABLIR      | 91 333         |
| FOURNISSEURS – AVOIR A RECEVOIR | 12 944         |
| <b>Total</b>                    | <b>104 277</b> |

### Composition du Capital Social

Capital social d'un montant de 200 192,00 euros décomposé en 12 512 titres d'une valeur nominale de 16,00 euros.

|   | Nombre | Valeur nominale |
|---|--------|-----------------|
| Titres composant le capital social au début de l'exercice | 12 512 | 16,00           |
| Titres émis pendant l'exercice                            |        |                 |
| Titres remboursés pendant l'exercice                      |        |                 |
| Titres composant le capital social à la fin de l'exercice | 12 512 | 16,00           |



## Notes sur le bilan

### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 543 299 euros et le classement 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                                   | 942            | 942                       |                          |                           |
| – à plus de 1 an à l'origine                                      |                |                           |                          |                           |
| Emprunts et dettes financières divers (*) (**)                    | 600            | 600                       |                          |                           |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                          | 133 381        | 133 381                   |                          |                           |
| Dettes fiscales et sociales                                       | 402 507        | 402 507                   |                          |                           |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                   |                |                           |                          |                           |
| Autres dettes (**)  | 5 870          | 5 870                     |                          |                           |
| Produits constatés d'avance                                       |                |                           |                          |                           |
| <b>Total</b>  | <b>543 299</b> | <b>543 299</b>            |                          |                           |
| (*) Emprunts souscrits en cours d'exercice                        |                |                           |                          |                           |
| (*) Emprunts remboursés sur l'exercice                            |                |                           |                          |                           |
| (**) Dont envers les associés                                     | 2 425          |                           |                          |                           |

### Charges à payer

|                                  | Montant        |
|----------------------------------|----------------|
| FOURNISSEURS FNP                 | 85 149         |
| INTERETS COURUS A PAYER          | 942            |
| DETTES PROVIS. PR CONGES A PAYER | 51 523         |
| PRIMES A PAYER                   | 55 936         |
| PROV CH SOC SUR CP               | 22 573         |
| CHARGES SOCIALES A PAYER         | 25 619         |
| ETAT – AUTRES CHARGES A PAYER    | 8 380          |
| CLIENTS AVOIRS A ETABLIR         | 82             |
| <b>Total</b>                     | <b>250 205</b> |



## Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

|                             | Charges<br>d'exploitation | Charges<br>Financières | Charges<br>Exceptionnelles |
|-----------------------------|---------------------------|------------------------|----------------------------|
| CHARGES CONSTATEES D AVANCE | 31 308                    |                        |                            |
| <b>Total</b>                | <b>31 308</b>             |                        |                            |



## **Autres informations**

### **Crédit d'impôt compétitivité et emploi**

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.

# ATELIER JACQUELINE OSTY ET ASSOCIES

Société À Responsabilité Limitée au capital de 200 192.00 €

Siège social : 77 Rue de Charonne

75011 PARIS

318 975 752 RCS PARIS



## TEXTE DE LA DECISION ANNUELLE D'AFFECTATION DE RESULTAT PRISE PAR L'ASSOCIEE UNIQUE EN DATE DU 13 MARS 2020

### DEUXIÈME DECISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2019, s'élevant à 243 948,34 €, en totalité au compte "Autres réserves".

### Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'associée unique, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

| Date de clôture | Dividendes versés | Montant par titre | Montant éligible à l'abattement de 40 % | Montant non éligible à l'abattement de 40 % |
|-----------------|-------------------|-------------------|---|---|
| 30/09/2018      | 20 019.20         | 1.60              | 20 019.20                               |   |
| 30/09/2017      | 0.00              |                   |   |   |
| 30/09/2016      | 0.00              |                   |   |   |