RCS : AMIENS
Code greffe : 8002

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 00017
Numéro SIREN : 493 663 413
Nom ou dénomination : CABINET POMEROL ET ASSOCIES

Ce dépôt a été enregistré le 05/06/2018 sous le numéro de dépôt B2018/002468

364850

**DEPOT DES COMPTES ANNUELS**

n° de dépôt : **B2018/002468**
n° de gestion : **2016B00017**
n° SIREN : **493 663 413 RCS Amiens**

Le greffier du Tribunal de Commerce d'Amiens certifie avoir procédé le 05/06/2018 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

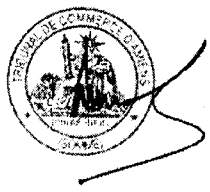
CABINET POMEROL ET ASSOCIES - Société à responsabilité limitée
151 rue Saint-fuscien 80000 Amiens -FRANCE-

**date de clôture : 31/12/2016**

**Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.**

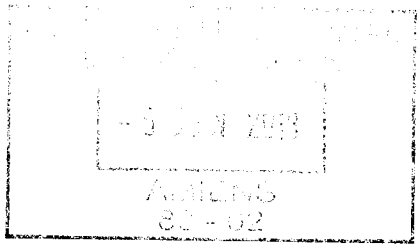
Concernant les évènements RCS suivants :

**Dépôt des comptes annuels**



364850

CABINET POMEROL ET ASSOCIES
Société à Responsabilité Limitée
Au capital de 7500 euros
Siège social : 151 rue SAINT FUSCIEN
80 000 AMIENS
Immatriculation : 493 663 413 RCS



# Procès-verbal de la réunion de l'Assemblée Générale Ordinaire annuelle du 19 Juin 2017

L'an deux mille dix sept

Le 19 juin à 11 heures

Au siège social, à Paris

Les associés de la Société à Responsabilité Limitée CABINET POMEROL ET ASSOCIES au capital de 7500 euros, divisé en 75 parts sociales de 100 euros chacune, se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire sur convocation de la Gérance.

## Sont présents

.Hackwood Investissement Ltd représenté par Monsieur Thierry EZEGHELIAN

Propriétaire de Soixante treize parts sociales,

ci : 73 parts

. Monsieur Bernard POMEROL
Propriétaire d'une part sociale,
ci : 1 part

. Madame Julia MONTECATINE épouse POMEROL
Propriétaire d'une part sociale,
ci : 1 part

TOTAL : 75 parts

Tous les associés étant présents ou représentés, l'Assemblée peut valablement délibérer et, en conséquence, est déclarée régulièrement constituée.

Madame Julia MONTECATINE épouse POMEROL, préside la réunion en sa qualité de gérante.

Le Président rappelle que les associés sont réunis à l'effet de délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Rapport de gestion de la Gérance sur l'activité de la Société, et sur les comptes de l'exercice clos le 31 Décembre 2013.

- Affectation du résultat.

Il dépose devant l'Assemblée et met à la disposition de ses membres :

- Une copie de la lettre de convocation des associés.

- L'inventaire et les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) arrêtés au 31 Décembre 2013.

- Le rapport de gestion de la Gérance.

- Le texte des résolutions proposées à l'Assemblée.

Il précise que tous les documents prescrits par l'article 36 du décret n° 67-236 du 23 mars 1967, ont été adressés aux associés et tenus à leur disposition au siège social dans les délais prévus par ledit article.

L'Assemblée sur sa demande, lui donne acte de ses déclarations et reconnaît la validité de la convocation.

Lecture est ensuite donnée du rapport de gestion de la Gérance.

Enfin, il déclare la discussion ouverte.

Personne ne demandant plus la parole, le Président met aux voix les résolutions suivantes figurant à l'ordre du jour :

## Première résolution

La collectivité des associés, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion de la Gérance relatif à l'exercice clos le 31 Décembre 2016, approuve les comptes de cet exercice, tels qu'ils ont été présentés, lesdits comptes se soldant par *une perte* de 1 656 euros. Elle approuve également les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ce rapport.

En conséquence, elle donne à la Gérance *quitus* entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

## Deuxième résolution

La collectivité des associés décide d'affecter comme suit le résultat de l'exercice :

- Perte de l'exercice : 1 656 euros.
- Imputation au report à nouveau : 1 656 euros

## Clôture

**Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée à 13 heures.**

**De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal, lequel a été signé par tous les associés présents ou par leurs mandataires, après lecture.**

Certifié conforme à l'original

Cabinet Expertise Comptable
Hélène FAILLE Expert Comptable Diplômée Commissaire aux Comptes
Commissariat aux Comptes

- 5 JUIN 2018
AMIENS
80 - 02

# CABINET POMEROL ET ASSOCIÉS

**22, rue Saint-Augustin**

**75002 PARIS**

## COMPTES ANNUELS

**AU 31 DÉCEMBRE 2016**

03 60 126 125
43, avenue d'Italie - ZAC Vallée des Vignes - 80 094 Amiens Cedex 3 Fax : 03 22 47 19 60 E-mail hfaille@helenefaille.fr
Bureau secondaire : 11, place de la République - 80 800 Corbie - Tél : 03 60 126 128
Société inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts Comptables de la Région d'Amiens SARL au capital de 30 000 € SIRET n° 529 194 581 000 11 RCS Amiens
Code APE 6920Z

# CABINET POMEROL ET ASSOCIÉS

*Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016*

## SOMMAIRE


**Bilan comptable**

| | |
|---|---|
| Bilan actif et passif | p. 1 à 2 |
| Compte de résultat | p. 3 à 4 |
| Détail du bilan actif et passif | p. 5 à 8 |
| Détail du compte de résultat | p. 9 à 10 |

**Annexe**

| | |
|---|---|
| Annexe | p. 11 à 15 |


POMEROL - 31072017V1


03 60 126 125
43, avenue d'Italie ZAC Vallée des Vignes 80 094 Amiens Cedex 3
Fax : 03 22 47 19 60 E-mail : hfaille@helenefaille.fr

Cabinet Expertise Comptable
Hélène FAILLE
Commissaire aux Comptes

**CABINET POMEROL ET ASSOCIES SARL**

# BILAN ACTIF

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016 — Présenté en Euros

| ACTIF | Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois) | | | | Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois) | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Brut | Amort. & Prov | Net | % | Net | % |
| Capital souscrit non appelé (0) | | | | | | |
| ***Actif Immobilisé*** | | | | | | |
| Frais d'établissement | | | | | | |
| Recherche et développement | | | | | | |
| Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires | | | | | | |
| Fonds commercial | | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | | |
| Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | | | |
| Terrains | | | | | | |
| Constructions | | | | | | |
| Installations techniques, matériel & outillage industriels | | | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 6 549 | 4 792 | 757 | 2,34 | | |
| Immobilisations en cours | | | | | | |
| Avances & acomptes | | | | | | |
| Participations évaluées selon mise en équivalence | | | | | | |
| Autres Participations | | | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | | |
| Prêts | | | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | | | |
| ***TOTAL (I)*** | ***6 549*** | ***4 792*** | ***1 757*** | 2,34 | | |
| ***Actif circulant*** | | | | | | |
| Matières premières, approvisionnements | | | | | | |
| En cours de production de biens | | | | | | |
| En cours de production de services | | | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | | | |
| Marchandises | | | | | | |
| Avances & acomptes versés sur commandes | | | | | | |
| Clients et comptes rattachés | 40 849 | 23 215 | 17 633 | 23,47 | 18 469 | 4,63 |
| Autres créances | | | | | | |
| . Fournisseurs débiteurs | 5 000 | | 5 000 | 6,65 | 1 500 | 0,38 |
| . Personnel | | | | | | |
| . Organismes sociaux | | | | | | |
| . Etat, impôts sur les bénéfices | | | | | | |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | 743 | | 743 | 0,99 | | |
| . Autres | 27 804 | | 27 804 | 37,00 | | |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | 250 000 | 62,66 |
| Instruments de trésorerie | | | | | | |
| Disponibilités | 22 200 | | 22 200 | 29,55 | 129 035 | 32,34 |
| Charges constatées d'avance | | | | | | |
| ***TOTAL (II)*** | ***96 596*** | ***23 215*** | ***73 381*** | 97,66 | ***399 004*** | 100,00 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III) | | | | | | |
| Primes de remboursement des obligations (IV) | | | | | | |
| Ecarts de conversion actif (V) | | | | | | |
| ***TOTAL ACTIF (0 à V)*** | ***103 145*** | ***28 008*** | ***75 138*** | 100,00 | ***399 004*** | 100,00 |

**CABINET POMEROL ET ASSOCIES SARL**

# BILAN PASSIF

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016 — Présenté en Euros

| PASSIF | Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois) | | Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois) | |
|---|---|---|---|---|
| ***Capitaux propres*** | | | | |
| Capital social ou individuel ( dont versé : 7 500 ) | **7 500** | 9,98 | **7 500** | 1,86 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ... | | | | |
| Ecarts de réévaluation | | | | |
| Réserve légale | 17 476 | 23,26 | 17 476 | 4,38 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| Réserves réglementées | | | | |
| Autres réserves | 9 757 | 12,99 | 9 757 | 2,45 |
| Report à nouveau | 12 023 | 16,00 | 12 719 | 3,19 |
| ***Résultat de l'exercice*** | ***-1 656*** | -2,19 | ***-696*** | -0,16 |
| Subventions d'investissement | | | | |
| Provisions réglementées | | | | |
| ***TOTAL(I)*** | ***45 099*** | 60,02 | ***46 756*** | 11,72 |
| Produits des émissions de titres participatifs | | | | |
| Avances conditionnées | | | | |
| ***TOTAL(II)*** | | | | |
| ***Provisions pour risques et charges*** | | | | |
| Provisions pour risques | | | | |
| Provisions pour charges | | | | |
| ***TOTAL (III)*** | | | | |
| ***Emprunts et dettes*** | | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres Emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | | | |
| . Emprunts | | | | |
| . Découverts, concours bancaires | | | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | | | |
| . Divers | | | | |
| . Associés | | | 647 | 0,16 |
| Avances & acomptes reçus sur commandes en cours | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 8 415 | 11,20 | 6 390 | 1,60 |
| Dettes fiscales et sociales | | | | |
| . Personnel | | | | |
| . Organismes sociaux | | | | |
| . Etat, impôts sur les bénéfices | | | | |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | 19 329 | 25,72 | 19 081 | 4,78 |
| . Etat, obligations cautionnées | | | | |
| . Autres impôts, taxes et assimilés | | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes | 2 294 | 3,05 | 326 131 | 81,74 |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| ***TOTAL(IV)*** | ***30 038*** | 39,98 | ***352 249*** | 88,28 |
| Ecart de conversion passif (V) | | | | |
| ***TOTAL PASSIF (I à V)*** | ***75 138*** | 100,00 | ***399 004*** | 100,00 |

**CABINET POMEROL ET ASSOCIES SARL**

# COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016 Présenté en Euros

| COMPTE DE RÉSULTAT | Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois) | | Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois) | | Variation absolue (12 / 12) | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | France | Exportation | Total | % | Total | % | Variation | % |
| Ventes de marchandises | | | | | | | | |
| Production vendue biens | | | | | | | | |
| Production vendue services | 34 013 | | 34 013 | 100,00 | 35 578 | 100,00 | -1 565 | -4,39 |
| **Chiffres d'Affaires Nets** | **34 013** | | **34 013** | 100,00 | **35 578** | 100,00 | **-1 565** | -4,39 |
| Production stockée | | | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | | | | | |
| Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges | | | | | | | | |
| Autres produits | | | 2 | 0,01 | 15 | 0,04 | -13 | -86,66 |
| ***Total des produits d'exploitation (I)*** | | | ***34 015*** | 100,01 | ***35 593*** | 100,04 | ***-1 578*** | -4,42 |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane) | | | | | | | | |
| Variation de stock (marchandises) | | | | | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | | | | | |
| Variation de stock (matières premières et autres approv.) | | | | | | | | |
| Autres achats et charges externes | | | 37 169 | 109,28 | 36 774 | 103,36 | 395 | 1,07 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 79 | 0,23 | | | 79 | N/S |
| Salaires et traitements | | | | | | | | |
| Charges sociales | | | | | | | | |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations | | | 35 | 0,10 | 173 | 0,49 | -138 | -79,76 |
| Dotations aux provisions sur immobilisations | | | | | | | | |
| Dotations aux provisions sur actif circulant | | | | | | | | |
| Dotations aux provisions pour risques et charges | | | | | | | | |
| Autres charges | | | 10 | 0,03 | | | 10 | N/S |
| ***Total des charges d'exploitation (II)*** | | | ***37 293*** | 109,64 | ***36 947*** | 103,85 | ***346*** | 0,94 |
| **RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)** | | | **-3 278** | -9,63 | **-1 354** | -3,80 | **-1 924** | -142,09 |
| **Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun** | | | | | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | | | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | | | | | | |
| Produits financiers de participations | | | | | | | | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances | | | 622 | 4,77 | 658 | 1,85 | 964 | 146,50 |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | | | | | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | | | | |
| Différences positives de change | | | | | | | | |
| Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement | | | | | | | | |
| ***Total des produits financiers (V)*** | | | ***1 622*** | 4,77 | ***658*** | 1,85 | ***964*** | 146,50 |
| Dotations financières aux amortissements et provisions | | | | | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | | | | | | | | |
| Différences négatives de change | | | | | | | | |
| Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements | | | | | | | | |
| ***Total des charges financières (VI)*** | | | | | | | | |
| **RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)** | | | **1 622** | 4,77 | **658** | 1,85 | **964** | 146,50 |
| **RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)** | | | **-1 656** | -4,86 | **-696** | -1,95 | **960** | -137,92 |

CABINET POMEROL ET ASSOCIES SARL

# COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016 Présenté en Euros

| COMPTE DE RÉSULTAT ( suite ) | Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois) | | Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois) | | Variation absolue (12 / 12) | % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | | | | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | | |
| ***Total des produits exceptionnels (VII)*** | | | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | | | | | |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | | | | | |
| ***Total des charges exceptionnelles (VIII)*** | | | | | | |
| **RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)** | | | | | | |
| Participation des salariés (IX) | | | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | | | | | | |
| ***Total des Produits (I+III+V+VII)*** | ***35 636*** | 104,77 | ***36 251*** | 101,89 | ***-615*** | -1,69 |
| ***Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)*** | ***37 293*** | 109,64 | ***36 947*** | 103,85 | ***346*** | 0,94 |
| **RÉSULTAT NET** | **-1 656** *Perte* | -4,86 | **-696** *Perte* | -1,95 | **-960** | -137,92 |
| Dont Crédit-bail mobilier | | | | | | |
| Dont Crédit-bail immobilier | | | | | | |

**CABINET POMEROL ET ASSOCIES SARL**

# BILAN ACTIF

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016 DÉTAILLÉ Présenté en Euros

| ACTIF | Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois) | | | | Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois) | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Brut | Amort. & Prov | Net | % | Net | % |
| Capital souscrit non appelé (0) | | | | | | |
| ***Actif Immobilisé*** | | | | | | |
| Frais d'établissement | | | | | | |
| Recherche et développement | | | | | | |
| Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires | | | | | | |
| Fonds commercial | | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | | |
| Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | | | |
| Terrains | | | | | | |
| Constructions | | | | | | |
| Installations techniques, matériel & outillage industriels | | | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | **6 549** | **4 792** | **1 757** | 2,34 | | |
| *218300 MAT.BUREAU &INFORMATIQUE* | *4 459* | | *4 459* | 5,93 | *2 667* | 0,67 |
| *218400 MOBILIER* | *2 090* | | *2 090* | 2,78 | *2 090* | 0,52 |
| *281830 AMORT.MAT DE BUREAU* | | *2 702* | *-2 702* | -3,59 | *-2 667* | -0,66 |
| *281840 AMORT.MOBILIER* | | *2 090* | *-2 090* | -2,77 | *-2 090* | -0,51 |
| Immobilisations en cours | | | | | | |
| Avances & acomptes | | | | | | |
| Participations évaluées selon mise en équivalence | | | | | | |
| Autres Participations | | | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | | |
| Prêts | | | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | | | |
| ***TOTAL (I)*** | ***6 549*** | ***4 792*** | ***1 757*** | 2,34 | | |
| ***Actif circulant*** | | | | | | |
| Matières premières, approvisionnements | | | | | | |
| En cours de production de biens | | | | | | |
| En cours de production de services | | | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | | | |
| Marchandises | | | | | | |
| Avances & acomptes versés sur commandes | | | | | | |
| Clients et comptes rattachés | **40 849** | **23 215** | **17 633** | 23,47 | **18 469** | 4,63 |
| *411100 CLIENTS* | *10 789* | | *10 789* | 14,36 | *10 321* | 2,59 |
| *416000 CLIENTS DOUTEUX OU LITIGE* | *27 766* | | *27 766* | 36,95 | *27 766* | 6,96 |
| *418100 CLIENTS FACTURES A ETABLIR* | *2 294* | | *2 294* | 3,05 | *3 598* | 0,90 |
| *491000 PROV.DEPRE.CLIENTS* | | *23 215* | *-23 215* | -30,89 | *-23 215* | -5,81 |
| Autres créances | | | | | | |
| . Fournisseurs débiteurs | **5 000** | | **5 000** | 6,65 | **1 500** | 0,38 |
| *401000 FOURNISSEURS* | *5 000* | | *5 000* | 6,65 | *1 500* | 0,38 |
| Personnel | | | | | | |
| . Organismes sociaux | | | | | | |
| . Etat, impôts sur les bénéfices | | | | | | |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | **743** | | **743** | 0,99 | | |
| *445620 TVA DED/IMMOBILISATIONS* | *358* | | *358* | 0,48 | | |
| *445670 CREDIT DE TVA* | *66* | | *66* | 0,09 | | |
| *445860 TVA SUR FNP* | *319* | | *319* | 0,42 | | |
| . Autres | **27 804** | | **27 804** | 37,00 | | |
| *451000 SOCIETE HACKWOOD* | *27 467* | | *27 467* | 36,56 | | |
| *455000 ASSOCIES COMPTES COURANTS* | *337* | | *337* | 0,45 | | |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | | | |

**CABINET POMEROL ET ASSOCIES SARL**

# BILAN ACTIF

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016 DÉTAILLÉ Présenté en Euros

| ACTIF | Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois) | | | | Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois) | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Brut | Amort. & Prov | Net | % | Net | % |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | **250 000** | 62,66 |
| *503000 COMPTE A TERME* | | | | | *250 000* | 62,66 |
| Instruments de trésorerie | | | | | | |
| Disponibilités | **22 200** | | **22 200** | 29,55 | **129 035** | 32,34 |
| *512100 BANQUE* | *22 200* | | *22 200* | 29,55 | *129 035* | 32,34 |
| Charges constatées d'avance | | | | | | |
| ***TOTAL (II)*** | ***96 596*** | ***23 215*** | ***73 381*** | 97,66 | ***399 004*** | 100,00 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III) | | | | | | |
| Primes de remboursement des obligations (IV) | | | | | | |
| Ecarts de conversion actif (V) | | | | | | |
| ***TOTAL ACTIF (0 à V)*** | ***103 145*** | ***28 008*** | ***75 138*** | 100,00 | ***399 004*** | 100,00 |

**CABINET POMEROL ET ASSOCIES SARL**

# BILAN PASSIF

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016 DÉTAILLÉ Présenté en Euros

| PASSIF | Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois) | | Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois) | |
|---|---|---|---|---|
| ***Capitaux propres*** | | | | |
| Capital social ou individuel ( dont versé : 7 500 ) | **7 500** | 9,98 | **7 500** | 1,88 |
| *101300 CAPITAL APPELE VERSE* | *7 500* | 9,98 | *7 500* | 1,88 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ... | | | | |
| Ecarts de réévaluation | | | | |
| Réserve légale | **17 476** | 23,26 | **17 476** | 4,38 |
| *106110 RESERVE LEGALE PROP.DITE* | *17 476* | 23,26 | *17 476* | 4,38 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| Réserves réglementées | | | | |
| Autres réserves | **9 757** | 12,99 | **9 757** | 2,45 |
| *106800 AUTRES RESERVES* | *9 757* | 12,99 | *9 757* | 2,45 |
| Report à nouveau | **12 023** | 16,00 | **12 719** | 3,19 |
| *110000 REPPORT A NOUVEAU CREDITEUR* | *12 023* | 16,00 | *12 719* | 3,19 |
| ***Résultat de l'exercice*** | ***-1 656*** | -2,19 | ***-696*** | -0,16 |
| Subventions d'investissement | | | | |
| Provisions réglementées | | | | |
| ***TOTAL(I)*** | ***45 099*** | 60,02 | ***46 756*** | 11,72 |
| Produits des émissions de titres participatifs | | | | |
| Avances conditionnées | | | | |
| ***TOTAL(II)*** | | | | |
| ***Provisions pour risques et charges*** | | | | |
| Provisions pour risques | | | | |
| Provisions pour charges | | | | |
| ***TOTAL (III)*** | | | | |
| ***Emprunts et dettes*** | | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres Emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | | | |
| . Emprunts | | | | |
| . Découverts, concours bancaires | | | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | | | |
| . Divers | | | | |
| . Associés | | | **647** | 0,16 |
| *455000 ASSOCIES COMPTES COURANTS* | | | *647* | 0,16 |
| Avances & acomptes reçus sur commandes en cours | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | **8 415** | 11,20 | **6 390** | 1,80 |
| *401000 FOURNISSEURS* | | | *1 800* | 0,45 |
| *408100 FOURNIS.FACT.NON PARVENUE* | *8 415* | 11,20 | *4 590* | 1,15 |
| Dettes fiscales et sociales | | | | |
| . Personnel | | | | |
| . Organismes sociaux | | | | |
| . Etat, impôts sur les bénéfices | | | | |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | **19 329** | 25,72 | **19 081** | 4,78 |
| *445510 TVA A DECAISSER* | *2* | 0,00 | *577* | 0,14 |
| *445660 TVA DED./ABS* | *9 812* | 13,06 | *9 067* | 2,27 |
| *445711 TVA COLLECTEE 19.60%* | *8 346* | 11,11 | *8 346* | 2,09 |
| *445717 TVA COLLECTEE 20%* | *787* | 1,05 | *491* | 0,12 |
| *445870 TVA SUR FAE* | *382* | 0,51 | *600* | 0,15 |
| . Etat, obligations cautionnées | | | | |

**CABINET POMEROL ET ASSOCIES SARL**

# BILAN PASSIF

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016 DÉTAILLÉ Présenté en Euros

| PASSIF | Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois) | | Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois) | |
|---|---|---|---|---|
| . Autres impôts, taxes et assimilés | | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes | **2 294** | 3,05 | **326 131** | 81,74 |
| *411100 CLIENTS* | *2 294* | 3,05 | *3 598* | 0,90 |
| *455200 ACTIONNAIRE* | | | *272 533* | 68,30 |
| *457000 DIVIDENDES A PAYER* | | | *50 000* | 12,53 |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| ***TOTAL(IV)*** | ***30 038*** | 39,98 | ***352 249*** | 88,28 |
| Ecart de conversion passif (V) | | | | |
| ***TOTAL PASSIF (I à V)*** | ***75 138*** | 100,00 | ***399 004*** | 100,00 |

**CABINET POMEROL ET ASSOCIES SARL**

# COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016 DÉTAILLÉ Présenté en Euros

| COMPTE DE RÉSULTAT | Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois) | | Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois) | | Variation absolue (12 / 12) | % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | France | Exportation | Total | % | Total | % | Variation | % |
| Ventes de marchandises | | | | | | | | |
| Production vendue biens | | | | | | | | |
| Production vendue services | **34 013** | | **34 013** | 100,00 | **35 578** | 100,00 | **-1 565** | -4,39 |
| *706000 PRESTATIONS DE SERVICES* | *24 274* | | *24 274* | 71,37 | *27 916* | 78,46 | *-3 642* | -13,04 |
| *706100 HYDRO* | *9 739* | | *9 739* | 28,63 | *7 662* | 21,54 | *2 077* | 27,11 |
| **Chiffres d'Affaires Nets** | **34 013** | | **34 013** | 100,00 | **35 578** | 100,00 | **-1 565** | -4,39 |
| Production stockée | | | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | | | | | |
| Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges | | | | | | | | |
| Autres produits | | | **2** | 0,01 | **15** | 0,04 | -13 | -86,66 |
| *758000 PDTS DIVERS GESTION COURANTE* | | | *2* | 0,01 | *15* | 0,04 | *-13* | -86,66 |
| ***Total des produits d'exploitation (I)*** | | | ***34 015*** | 100,01 | ***35 593*** | 100,04 | ***-1 578*** | -4,42 |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane) | | | | | | | | |
| Variation de stock (marchandises) | | | | | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | | | | | |
| Variation de stock (matières premières et autres approv.) | | | | | | | | |
| Autres achats et charges externes | | | **37 169** | 109,28 | **36 774** | 103,36 | 395 | 1,07 |
| *606400 FOURNIT.ADMINISTRATIVES* | | | *187* | 0,55 | *454* | 1,28 | *-267* | -58,80 |
| *611000 SOUS TRAITANCE GENERALE* | | | | | *667* | 1,87 | *-667* | -100,00 |
| *613200 LOCATIONS IMMOBILIERES* | | | *432* | 1,27 | *576* | 1,62 | *-144* | -24,99 |
| *613210 DOMICILIATION* | | | *174* | 0,51 | *669* | 1,88 | *-495* | -73,98 |
| *618100 DOCUMENTATION* | | | *127* | 0,37 | *48* | 0,13 | *79* | 164,56 |
| *622600 HONORAIRES* | | | *10 954* | 32,21 | *6 220* | 17,48 | *4 734* | 76,11 |
| *622700 FRAIS ACTES & CONTENTIEUX* | | | | | *570* | 1,60 | *-570* | -100,00 |
| *623400 CADEAUX A LA CLIENTELE* | | | | | *56* | 0,16 | *-56* | -100,00 |
| *625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS* | | | *2 951* | 8,68 | *3 666* | 10,30 | *-715* | -19,49 |
| *625110 NOTE DE FRAIS* | | | *17 835* | 52,44 | *19 110* | 53,71 | *-1 275* | -6,66 |
| *625700 RECEPTIONS* | | | *1 356* | 3,99 | *1 020* | 2,87 | *336* | 32,94 |
| *626100 AFFRANCHISSEMENT* | | | *538* | 1,58 | *969* | 2,72 | *-431* | -44,47 |
| *626200 TELEPHONE* | | | *1 062* | 3,12 | *1 297* | 3,65 | *-235* | -18,11 |
| *627000 SERVICES BANCAIRES* | | | *562* | 1,65 | *561* | 1,58 | *1* | 0,18 |
| *628100 COTISATIONS* | | | *991* | 2,91 | *890* | 2,50 | *101* | 11,35 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | **79** | 0,23 | | | 79 | N/S |
| *635150 CFE* | | | *79* | 0,23 | | | *79* | N/S |
| Salaires et traitements | | | | | | | | |
| Charges sociales | | | | | | | | |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations | | | **35** | 0,10 | **173** | 0,49 | -138 | -79,76 |
| *681120 DOT ATS IMMOS CORPORELLES* | | | *35* | 0,10 | *173* | 0,49 | *-138* | -79,76 |
| Dotations aux provisions sur immobilisations | | | | | | | | |
| Dotations aux provisions sur actif circulant | | | | | | | | |
| Dotations aux provisions pour risques et charges | | | | | | | | |
| Autres charges | | | **10** | 0,03 | | | 10 | N/S |
| *658000 CHARGES DE GESTION DIVERSES* | | | *10* | 0,03 | | | *10* | N/S |
| ***Total des charges d'exploitation (II)*** | | | ***37 293*** | 109,64 | ***36 947*** | 103,85 | ***346*** | 0,94 |
| **RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)** | | | **-3 278** | -9,63 | **-1 354** | -3,80 | **-1 924** | -142,09 |
| **Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun** | | | | | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | | | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | | | | | | |

**CABINET POMEROL ET ASSOCIES SARL**

# COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016 DÉTAILLÉ Présenté en Euros

| COMPTE DE RÉSULTAT ( suite ) | Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois) | | Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois) | | Variation absolue (12 / 12) | % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Produits financiers de participations | | | | | | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances | **1 622** | 4,77 | **658** | 1,85 | 964 | 146,50 |
| *762000 PRODUITS FINANCIERS* | *1 622* | 4,77 | *658* | 1,85 | *964* | 146,50 |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | | | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | | |
| Différences positives de change | | | | | | |
| Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement | | | | | | |
| ***Total des produits financiers (V)*** | ***1 622*** | 4,77 | ***658*** | 1,85 | ***964*** | 146,50 |
| Dotations financières aux amortissements et provisions | | | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | | | | | | |
| Différences négatives de change | | | | | | |
| Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements | | | | | | |
| ***Total des charges financières (VI)*** | | | | | | |
| **RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)** | **1 622** | 4,77 | **658** | 1,85 | **964** | 146,50 |
| **RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)** | **-1 656** | -4,86 | **-696** | -1,95 | **-960** | -137,92 |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | | | | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | | |
| ***Total des produits exceptionnels (VII)*** | | | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | | | | | |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | | | | | |
| ***Total des charges exceptionnelles (VIII)*** | | | | | | |
| **RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)** | | | | | | |
| Participation des salariés (IX) | | | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | | | | | | |
| ***Total des Produits (I+III+V+VII)*** | ***35 636*** | 104,77 | ***36 251*** | 101,89 | ***-615*** | -1,69 |
| ***Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)*** | ***37 293*** | 109,64 | ***36 947*** | 103,85 | ***346*** | 0,94 |
| **RÉSULTAT NET** | **-1 656** *Perte* | -4,86 | **-696** *Perte* | -1,95 | **-960** | -137,92 |
| Dont Crédit-bail mobilier | | | | | | |
| Dont Crédit-bail immobilier | | | | | | |

## PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2016 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2015 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 75 137,53 E.

Le résultat net comptable est une perte de 1 656,20 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

## 1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :
- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

## 3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

### 3.1 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

#### 3.1.1 - Immobilisations brutes = 6 549 E

| Actif immobilisé | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|---|---|---|---|---|
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles | *4 757* | *1 791* | | *6 549* |
| Immobilisations financières | | | | |
| TOTAL | *4 757* | *1 791* | | *6 549* |

#### 3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 4 792 E

| Amortissements et provisions | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|---|---|---|---|---|
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles | *4 757* | *35* | | *4 792* |
| Titres mis en équivalence | | | | |
| Autres Immobilisations financières | | | | |
| TOTAL | *4 757* | *35* | | *4 792* |

#### 3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

| Nature des biens immobilisés | Montant | Amortissement | Valeur nette | Durée |
|---|---|---|---|---|
| Mat.bureau &informatique | *4 459* | *2 702* | *1 757* | *3 ans* |
| Mobilier | *2 090* | *2 090* | *0* | *5 ans* |
| TOTAL | *6 549* | *4 792* | *1 757* | |

### 3.2 - Etat des créances = 74 396 E

| Etat des créances | Montant brut | A un an | A plus d'un an |
|---|---|---|---|
| Actif immobilisé | | | |
| Actif circulant & charges d'avance | *74 396* | *74 396* | |
| TOTAL | *74 396* | *74 396* | |

### 3.3 - Provisions pour dépréciation = 23 215 E

| Nature des provisions | A l'ouverture | Augmentation | Reprises utilisées | Reprises non utilisées | A la clôture |
|---|---|---|---|---|---|
| Stocks et en-cours | | | | | |
| Comptes de tiers | *23 215* | | | | *23 215* |
| Comptes financiers | | | | | |
| Total | *23 215* | | | | *23 215* |

## 3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

### 3.4 - Produits à recevoir par postes du bilan = 2 294 E

| Produits à recevoir | Montant |
|---|---|
| Immobilisations financières | |
| Clients et comptes rattachés | *2 294* |
| Autres créances | |
| Disponibilités | |
| TOTAL | *2 294* |

## 4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

### 4.1 - Capital social = 7 500 E

| Mouvements des titres | Nombre | Val. nominale | Capital social |
|---|---|---|---|
| Titres en début d'exercice | *75* | *100,00* | *7 500* |
| Titres émis ou variation du nominal | | | |
| Titres remboursés ou annulés | | | |
| Titres en fin d'exercice | *75* | *100,00* | *7 500* |

### 4.2 - Etat des dettes = 30 038 E

| Etat des dettes | Montant total | De 0 à 1 an | De 1 à 5 ans | Plus de 5 ans |
|---|---|---|---|---|
| Etablissements de crédit | | | | |
| Dettes financières diverses | | | | |
| Fournisseurs | *8 415* | *8 415* | | |
| Dettes fiscales & sociales | *19 329* | *19 329* | | |
| Dettes sur immobilisations | | | | |
| Autres dettes | *2 294* | *2 294* | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| TOTAL | *30 038* | *30 038* | | |

### 4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 8 415 E

| Charges à payer | Montant |
|---|---|
| Emprunts & dettes établ. de crédit | |
| Emprunts & dettes financières div. | |
| Fournisseurs | *8 415* |
| Dettes fiscales & sociales | |
| Autres dettes | |
| TOTAL | *8 415* |

## 8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

### 8.1 - Produits à recevoir = 2 294 E

| Produits à recevoir | Montant |
|---|---|
| Clients et comptes rattachés : | *2 294* |
| Clients factures a etablir( 418100 ) | *2 294* |
| TOTAL | *2 294* |

### 8.2 - Charges à payer = 8 415 E

| Charges à payer | Montant |
|---|---|
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés : | *8 415* |
| Fournis.fact.non parvenue( 408100 ) | *8 415* |
| TOTAL | *8 415* |

Certifié conforme à l'original