



RCS : LYON

Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1986 B 00793

Numéro SIREN : 337 510 101

Nom ou dénomination : AROBAS CONSEIL

Ce dépôt a été enregistré le 13/01/2017 sous le numéro de dépôt B2017/001767

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2017/001767**
n° de gestion : **1986B00793**
n° SIREN : **337 510 101 RCS Lyon**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Lyon certifie avoir procédé le 13/01/2017 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

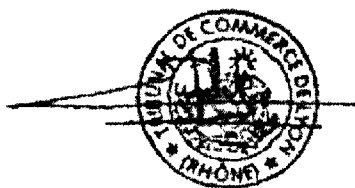
AROBAS CONSEIL - Société à responsabilité limitée
18 avenue Félix Faure 69007 Lyon -FRANCE-

date de clôture : 31/08/2016

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

Concernant les évènements RCS suivants :

Dépôt des comptes annuels



4819586

Bilan Actif

Page 2 / 57

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/08/2016	Net 31/08/2015
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	291 060	163 703	127 357	95 434
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	232 215	153 259	78 955	53 447
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	523 275	316 963	206 313	148 880
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	265 233	99	265 134	188 144
Autres créances	55 911		55 911	32 411
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	3 485		3 485	881
Charges constatées d'avance (3)	38 423		38 423	18 809
TOTAL ACTIF CIRCULANT	363 051	99	362 952	240 245
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	886 326	317 062	569 265	389 125

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

Bilan Passif

	31/08/2016	31/08/2015
CAPITAUX PROPRES		
Capital	7 622	7 622
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	762	762
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	19 431	13 427
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-15 810	6 004
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	12 006	27 816
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)	85 462	13 913
Emprunts et dettes financières diverses (3)	133 239	91 752
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	120 745	124 732
Dettes fiscales et sociales	99 237	128 685
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	118 576	227
Produits constatés d'avance (1)		2 000
TOTAL DETTES	557 259	361 309
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	569 265	389 125

(1) Dont à plus d'un an (a)

36 678

(1) Dont à moins d'un an (a)

557 259

324 631

(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque

85 276

13 700

(3) Dont emprunts participatifs

(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Compte de Résultat

	du 01/09/15 au 31/08/16 12 mois	%	du 01/09/14 au 31/08/15 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises	179 964	14,31	138 526	11,57	41 439	29,91
Production vendue	1 077 831	85,69	1 058 639	88,43	19 192	1,81
Production stockée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	8 614	0,68	6 541	0,55	2 074	31,70
Total	1 266 410	100,68	1 203 705	100,55	62 705	5,21
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises	8 741	0,69	34 830	2,91	-26 089	-74,90
Variation de stock (m/ses)						
Achats de m.p & aut.approv.						
Variation de stock (m.p.)						
Autres achats & charges externes	653 454	51,95	622 317	51,98	31 136	5,00
Total	662 194	52,65	657 147	54,89	5 047	0,77
MARGE SUR M/SES & MAT	604 216	48,04	546 558	45,65	57 658	10,55
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	15 935	1,27	14 700	1,23	1 235	8,40
Salaires et Traitements	366 021	29,10	328 119	27,41	37 903	11,55
Charges sociales	135 554	10,78	121 795	10,17	13 759	11,30
Amortissements et provisions	89 641	7,13	72 142	6,03	17 499	24,26
Autres charges	1		7		-6	-84,07
Total	607 153	48,27	536 763	44,84	70 390	13,11
RESULTAT D'EXPLOITATION	-2 937	-0,23	8 795	0,82	-12 733	-120,99
Produits financiers						
Charges financières	6 476	0,51	3 486	0,29	2 990	85,75
Résultat financier	-6 476	-0,51	-3 486	-0,29	-2 990	85,75
Opérations en commun						
RESULTAT COURANT	-9 413	-0,75	6 309	0,53	-15 722	-249,20
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles	68	0,01	305	0,03	-237	-77,69
Résultat exceptionnel	-68	-0,01	-305	-0,03	237	-77,69
Participation des salariés	6 329	0,50			6 329	
Impôts sur les bénéfices						
RESULTAT DE L'EXERCICE	-15 810	-1,26	6 004	0,50	-21 814	-363,32

ANNEXE

Désignation de la société : EURL AROBAS CONSEIL

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2016, dont le total est de 569 265 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 15 810 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2015 au 31/08/2016.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 30/11/2016 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/08/2016 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014.

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.

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

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 à 5 ans
- * 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

Créances

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

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.

Crédit d'impôt compétitivité et 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 18 380 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 2015 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.

Actif immobilisé**Tableau des immobilisations**

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	198 969	92 092		291 060
Immobilisations incorporelles	198 969	92 092		291 060
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	15 327			15 327
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	161 907	54 981		216 888
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	177 234	54 981		232 215
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	376 202	147 073		523 275

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	92 092	54 981		147 073
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	92 092	54 981		147 073

Ventilation des diminutions

Virements de poste à poste
Virements vers l'actif circulant
Cessions
Scissions
Mises hors service

Diminutions de l'exercice

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	103 535	60 168		163 703
Immobilisations incorporelles	103 535	60 168		163 703
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	4 076	1 533		5 609
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	119 710	27 940		147 650
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	123 787	29 473		153 259
ACTIF IMMOBILISE	227 322	89 641		316 963

Actif circulant**Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 359 567 euros 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			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	265 233	265 233	
Autres	55 911	55 911	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	38 423	38 423	
Total	359 567	359 567	

Prêts accordés en cours d'exercice

Prêts récupérés en cours d'exercice

Produits à recevoir

	Montant
CLTS FACT A ETABLIR	114 440
FRS AAR	1 200
Etat - produits à recevoir	12 179
Total	127 819

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 7 622,45 euros décomposé en 500 titres d'une valeur nominale de 15,24 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 557 259 euros 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	85 276	85 276		
- à plus de 1 an à l'origine	186	186		
Emprunts et dettes financières divers	133 239	133 239		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	120 745	120 745		
Dettes fiscales et sociales	99 237	99 237		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	118 576	118 576		
Produits constatés d'avance				
Total	557 259	557 259		

Emprunts souscrits en cours d'exercice

Emprunts remboursés sur l'exercice dont :

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit			
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total			

Charges à payer

	Montant
FRS FAC NON PARVENUES	11 545
INT COURUS SUR EMPRUNTS	186
PRET CIC 08 2,55% 20.09.2016	438
PRET SG 106 K€	36 454
PRET CIC 10 1,90%	29 350
PRET CIC 11 1,50%	66 998
CONGES & RTT A PAYER	22 560
Dettes provis. pr partic. salariés	6 329
PRIME VACANCE A PAYER	2 300
Charges sociales - charges à payer	1 266
ETAT TAXE APPRENTISSAGE	1 640
CET	1 110
FORMATION	2 350
ETAT TAXES DIVERSES A PAYER	1 700
Total	184 225

Comptes de régularisation**Charges constatées d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CCA AZLAN	6 900		
CCA INTERVENTIONS	46		
CCA LOCATION	2 722		
CCA MAINTENANCE	26 108		
CCA ASSURANCES	996		
CCA OVH	1 133		
CCA TICKETS RESTAURANT	519		
Total	38 423		

Engagements financiers**Engagements reçus**

	Montant en euros
Plafonds des découverts autorisés	
Avals et cautions	
<i>PRET SOCIETE GENERALE</i>	109 939
<i>CREDIT BAIL SOGELEASE</i>	167 332
Autres engagements reçus	277 271
Total	277 271
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

AROBAS CONSEIL

Société À Responsabilité Limitée au capital de 7 622.45 €

Siège social : 18 avenue Félix Faure

69007 LYON

337 510 101 RCS LYON

TEXTE DE LA DECISION ANNUELLE D'AFFECTATION DE RESULTAT PRISE PAR L'ASSOCIEE UNIQUE DU 21 DECEMBRE 2016

DEUXIÈME DECISION

L'associée unique décide d'affecter la perte de 15 810.17 €, de la manière suivante (exercice clos le 31/08/2016)

- d'amortir la perte de l'exercice, s'élevant à -15 810.17 €

sur le compte "Autres Réserves" d'un montant de 19 431.44 €

qui ressortira ainsi à 3 621.27 €

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'associé unique, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes, au titre des trois exercices précédents.

La Gérance

