

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 27/08/2018 sous le numéro de dépôt B2018/032629

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n°de dépôt : **B2018/032629**
n°de gestion : **1986B00793**
n°SIREN : **337 510 101 RCS Lyon**

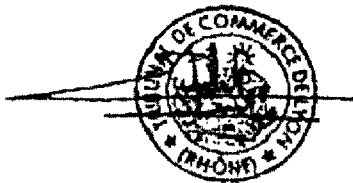
Le greffier du Tribunal de Commerce de Lyon certifie avoir procédé le 27/08/2018 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

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

date de clôture : 31/12/2017

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

Concernant les événements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



5110924

Bilan Actif

Page 2 / 53

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2017	Net 31/08/2017
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits & valeurs similaires	283 612	214 012	69 601	74 159
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	266 906	127 624	139 282	130 261
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	550 518	341 635	208 883	204 420
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	247 898		247 898	271 748
Autres créances	59 896		59 896	71 745
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	31 525		31 525	16 161
Charges constatées d'avance (3)	24 758		24 758	29 716
TOTAL ACTIF CIRCULANT	364 076		364 076	389 370
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	914 594	341 635	572 958	593 790
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	31/12/2017	31/08/2017
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		3 621
Report à nouveau	-10 898	
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	4 744	-14 520
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	2 230	-2 514
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)	156 405	155 076
Emprunts et dettes financières diverses (3)	115 203	105 251
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	108 614	114 420
Dettes fiscales et sociales	145 953	121 953
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	44 553	99 606
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	570 728	596 304
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	572 958	593 790
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	570 728	596 304
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	155 891	155 028
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de Résultat

	du 01/09/17 au 31/12/17 4 mois	%	du 01/09/16 au 31/08/17 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises	77 764	14,84	220 678	15,98	-142 914	-64,76
Production vendue	446 178	85,16	1 160 345	84,02	-714 167	-61,55
Production stockée						
Subventions d'exploitation			1 000	0,07	-1 000	-100,00
Autres produits	3		19 464	1,41	-19 461	-99,98
Total	523 945	100,00	1 401 487	101,48	-877 542	-62,62
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises	1 362	0,26	3 897	0,28	-2 535	-65,04
Variation de stock (m/ses)						
Achats de m.p & aut.approv.						
Variation de stock (m.p)						
Autres achats & charges externes	265 064	50,59	725 353	52,52	-460 289	-63,46
Total	266 427	50,85	729 250	52,81	-462 823	-63,47
MARGE SUR MISES & MAT.	257 519	49,15	672 238	48,68	-414 719	-61,69
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim	7 711	1,47	16 838	1,22	-9 127	-54,20
Salaires et Traitements	151 252	28,87	396 992	28,75	-245 740	-61,90
Charges sociales	56 495	10,78	143 987	10,43	-87 491	-60,76
Amortissements et provisions	32 005	6,11	107 846	7,81	-75 841	-70,32
Autres charges	3		169	0,01	-166	-98,24
Total	247 466	47,23	665 832	48,21	-418 365	-62,83
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	10 052	1,92	6 400	0,46	3 652	58,93
Produits financiers						
Charges financières	4 857	0,93	8 200	0,59	-3 344	-40,78
Résultat financier	-4 857	-0,93	-8 200	-0,59	3 344	-40,78
Opérations en commun						
RÉSULTAT COURANT	5 195	0,99	-1 795	-0,13	6 990	38,50
Produits exceptionnels	647	0,12			647	
Charges exceptionnelles	1 100	0,21	2 675	0,19	-1 575	-58,89
Résultat exceptionnel	-452	-0,09	-2 675	-0,19	2 223	-83,10
Participation des salariés			10 050	0,73	-10 050	-100,00
Impôts sur les bénéfices						
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	4 744	0,91	-14 520	-1,05	19 263	-132,67

ANNEXE

Désignation de la société : EURL AROBAS CONSEIL

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017, dont le total est de 572 958 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 4 744 euros

L'exercice a une durée de 4 mois, recouvrant la période du 01/09/2017 au 31/12/2017.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/12/2017 par les dirigeants de l'entreprise

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016, homologué par arrêté du 26 décembre 2016, à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels

Les conventions comptables ont été appliquées

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 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 8 898 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 2017 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	276 188	7 425		283 612
Immobilisations incorporelles	276 188	7 425		283 612
- 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	17 327			17 327
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	220 536	29 043		249 579
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	237 863	29 043		266 906
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	514 050	36 468		550 518

Notes sur le bilan

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	7 425	29 043		36 468
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	7 425	29 043		36 468
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	202 028	11 983		214 012
Immobilisations incorporelles	202 028	11 983		214 012
- 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	7 265	578		7 843
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	100 337	19 444		119 781
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	107 602	20 022		127 624
ACTIF IMMOBILISE	309 630	32 005		341 635

F

Actif circulant**Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 332 551 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	247 898	247 898	
Autres	59 896	59 896	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	24 758	24 758	
Total	332 551	332 551	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
CLTS FACT A ETABLIR	11 224
CICE	24 990
Total	36 213

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 570 728 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	155 891	155 891		
- à plus de 1 an à l'origine	514	514		
Emprunts et dettes financières divers	115 203	115 203		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	108 614	108 614		
Dettes fiscales et sociales	145 953	145 953		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	44 553	44 553		
Produits constatés d'avance				
Total	570 728	570 728		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	24 460			
Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	24 460			

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	655
INT COURUS SUR EMPRUNTS	514
PRET CIC 25k€ 0 90% 10/2020	23 089
PRET CIC 35K 1,90% 12/2019	17 832
PRET CIC 80K 1,50% 12/2019	40 600
PRET CIC MAT 43.5K€ 0.99% 01/2021	33 683
CONGES & RTT A PAYER	36 770
Dettes provis. pr partic salariés	10 199
PRIME VACANCE A PAYER	2 291
Charges sociales - charges à payer	3 306
ETAT TAXE APPRENTISSAGE	2 853
CET	263
FORMATION	2 985
ETAT TAXES DIVERSES A PAYER	276
Total	175 317

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

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CCA	3 757		
CCA	1 500		
CCA MAINTENANCE	14 809		
CCA ASSURANCES	3 094		
CCA TICKETS RESTAURANT	1 597		
Total	24 758		

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 sûretés 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 15 JUIN 2018

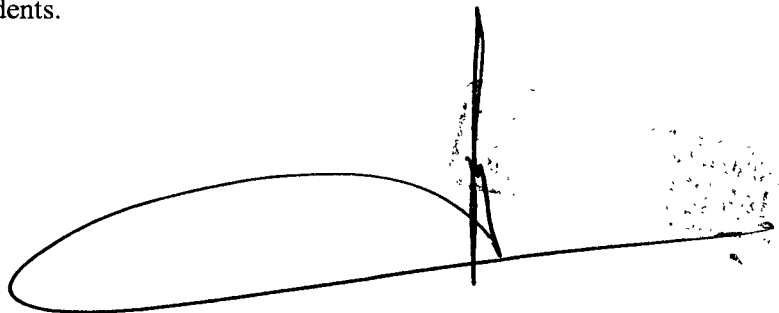
DEUXIÈME DECISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2017, s'élevant à 4 743.6 €, de la manière suivante :

- Un résultat de	4 743.60 €
- Une somme de	4 743.60 €
à l'amortissement partiel à due concurrence du compte "Report à nouveau"	
débiteur de	-10 898.33 €
qui ressortira ainsi à	-6 154.73 €

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.

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of a long horizontal stroke with a large loop on the left and a vertical stroke intersecting it.