

Bordereau attestant l'exactitude des informations - MEAUX - 7701 - Documents comptables (B-S)
- Dépôt le 30/10/2025 - 17239 - 2014 B 00570 - 801 025 727 - MS DECORATION

SAS MS DECORATION

10 route de la Conge

77450 TRILBARDOU

REÇU LE

30 OCT. 2025

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE MEAUX
N° de Répertoire :

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

MS DECORATION

10, Route de la Conge

77450 TRILBARDOU

Tél. : 01 64 36 01 62

SIRET : 801 025 727 00018 - APE : 4334Z

940 1800 100 300
DIRECTOR OF THE FBI
OFFICE OF THE ATTORNEY GENERAL
WASHINGTON, D.C. 20530
STANDARD FORM NO. 64

SAS MS DECORATION

10 route de la Conge

77450 TRILBARDOU

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

<i>Attestation</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>3</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>4</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>5</i>
<i>Détail de l'Actif</i>	<i>6</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>7</i>
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	<i>8</i>
<i>Règles et méthodes comptables I</i>	<i>10</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>13</i>
<i>Amortissements</i>	<i>14</i>
<i>Provisions</i>	<i>15</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>16</i>
<i>Charges à payer</i>	<i>17</i>
<i>Charges constatées d'avance</i>	<i>18</i>
<i>Produits constatés d'avance</i>	<i>19</i>
<i>Capital Social et Effectifs</i>	<i>20</i>
<i>Engagements financiers donnés et reçus</i>	<i>21</i>

Attestation de présentation des comptes

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 28 mai 2014, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SAS MS DECORATION** relatifs à l'exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 95 620 euros

Chiffre d'affaires : 216 101 euros

Résultat net comptable : 14 407 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à PARIS

Le 7/05/2018

Laurent JAMET

Expert-Comptable

Bilan Actif

		31/12/2017			31/12/2016
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (1)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concession, brevets et droits similaires				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installation matériel, outillage indus.	1 600	801	799	1 332
	Autres immobilisations corporelles	22 949	12 603	10 346	15 694
	Immobilisations financières				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations et autres selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées aux participations				
	Autres titres assimilables				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	24 549	13 405	11 144	17 025
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières et approvisionnements	682		682	1 821
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	52 564		52 564	25 435
	Autres créances	9 207		9 207	19 764
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	4 954		4 954	2 572
	DISPONIBILITES	16 486		16 486	3 625
	Charges constatées d'avance	583		583	445
	TOTAL (III)	84 476		84 476	53 662
	Frais d'émission d'emprunt à terme (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		109 025	13 405	95 620	70 687

(1) dont droit de souscription

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

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/12/2017	31/12/2016
Capitaux Propres	Capital social (inclu le dév)	3 000	3 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	300	300
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	162	46 716
	Résultat de l'exercice	14 407	(46 555)
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	17 869	3 462
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et crédits auprès des établissements de crédit (2)	10 336	13 665
	Emprunts et autres financements divers	4 540	8 051
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 913	32 971
	Dettes fiscales et sociales	30 962	11 535
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		1 003
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	77 751	67 226
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	95 620	70 687
	* Résultat de l'exercice exprime en centimes	14 407,42	(46 554,56)
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	70 849	56 907
	(2) Dont concours financiers courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de Résultat

1/2

		31/12/2017		31/12/2016
		France	Exportation	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises			
	Production vendue (Biens)			
	Production vendue (Services et Travaux)	216 101		194 285
	Montant net du chiffre d'affaires	216 101		194 285
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation			
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			
	Autres produits			5
	Total des produits d'exploitation (1)			216 105
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			
	Variation de stock			
	Achats de matières et autres approvisionnements			24 347
	Variation de stock			1 139
	Autres achats et charges externes			123 520
	Impôts, taxes et versements assimilés			1 254
	Salaires et traitements			28 779
	Charges sociales du personnel			15 703
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations			6 013
	- charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations			
	- sur autres éléments			
	Dotations aux provisions			
	Autres charges			13
	Total des charges d'exploitation (2)			200 768
RESULTAT D'EXPLOITATION				15 337
				(45 500)

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2017	31/12/2016
RESULTAT D'EXPLOITATION		15 337	(45 500)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (1)	7	
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		7	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	927	509
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		927	509
RESULTAT FINANCIER		(920)	(509)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		14 417	(46 009)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations de capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	132	
Total des produits exceptionnels		132	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	142	545
	Sur opérations de capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles		142	545
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(10)	(545)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BÉNÉFICES			
TOTAL DES PRODUITS		216 244	194 286
TOTAL DES CHARGES		201 837	240 841
RESULTAT DE L'EXERCICE		14 407	(46 555)
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Détail de l'Actif

	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	01/01/2016 31/12/2016	12 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	11 144	11,65	17 025	24,09	(5 881)	-34,51
Installations techniques, matériel et outillage	799	0,84	1 332	1,88	(533)	-40,04
MATERIEL INDUSTRIEL	1 600	1,67	1 600	2,26		
AMORTISSEMENT MATERIEL INDUSTRIEL	(801)	-0,84	(268)	-0,38	(533)	-198,89
Autres immobilisations corporelles	10 346	10,82	15 694	22,20	(5 348)	-34,08
MATERIEL DE TRANSPORT	21 383	22,36	21 383	30,25		
MATERIEL DE BUREAU	1 567	1,64	1 567	2,22		
AMORT MATERIEL DE TRANSPORT	(11 129)	-11,64	(5 964)	-8,44	(5 164)	-86,59
AMORT MATERIEL DE BUREAU	(1 475)	-1,54	(1 291)	-1,83	(183)	-14,20
TOTAL III - Actif Circulant NET	84 476	88,35	53 662	75,91	30 814	57,42
Matières premières, approvisionnements	682	0,71	1 821	2,58	(1 139)	-62,55
MATIERES PREMIERES	682	0,71	1 821	2,58	(1 139)	-62,55
Créances clients et comptes rattachés	52 564	54,97	25 435	35,98	27 129	106,66
Collectif clients débiteurs	52 564	54,97	24 432	34,56	28 133	115,15
Factures à établir			1 003	1,42	(1 003)	-100,00
Autres créances	9 207	9,63	19 764	27,96	(10 557)	-53,42
Collectif fournisseurs débiteurs			10 039	14,20	(10 039)	-100,00
AVOIRS NON PARVENUS			5 950	8,42	(5 950)	-100,00
IMPOTS SUR LES BENEFICES	1 239	1,30	928	1,31	311	33,51
TVA INTRACOMMUNAUTAIRE						-100,00
TVA /ABS DEDUCTIBLE	2 391	2,50	1 112	1,57	1 279	115,06
TVA DED SUR ACTIF LIQUIDATION	5 019	5,25	1 000	1,41	4 019	401,86
TVA / FNP	520	0,54	720	1,02	(200)	-27,74
SCI ST LUC	38	0,04	16	0,02	22	143,34
Valeurs mobilières de placement	4 954	5,18	2 572	3,64	2 382	92,61
ACTIONS	389	0,41	389	0,55		
AUTRES VMP	297	0,31	297	0,42		
PLAN HISSEC - FIDUCIAR 4DEC	2 099	2,19	999	1,41	1 099	110,01
PLAN HISSEC - FIDUCIAR	2 169	2,27	887	1,25	1 282	144,59
Disponibilités	16 486	17,24	3 625	5,13	12 861	354,76
BANQUE POPULAIRE	16 486	17,24	3 625	5,13	12 861	354,76
Charges constatées d'avance	583	0,61	445	0,63	138	31,03
CHARGES CONSTATEES D'AVANCES	583	0,61	445	0,63	138	31,03
TOTAL DU BILAN ACTIF	95 620	100,00	70 687	100,00	24 933	35,27

Détail du Passif

	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	01/01/2016 31/12/2016	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres	17 869	18,69	3 462	4,90	14 407	416,19
Capital Social ou individuel	3 000	3,14	3 000	4,24		
CAPITAL	3 000	3,14	3 000	4,24		
Réserve légale	300	0,31	300	0,42		
RESERVE LEGALE	300	0,31	300	0,42		
Report à nouveau	162	0,17	46 716	66,09	(46 555)	-99,65
REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	162	0,17	46 716	66,09	(46 555)	-99,65
Résultat de l'exercice	14 407	15,07	(46 555)	-65,86	60 962	130,95
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	77 751	81,31	67 226	95,10	10 525	15,66
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	10 336	10,81	13 665	19,33	(3 330)	-24,37
EMPRUNT BREF D. 2020	10 319	10,79	13 647	19,31	(3 329)	-24,39
INTERETS COURUS NON ECHUS	15	0,02	16	0,02	(1)	-8,17
ASSURANCES COURUES NON ECHUES	2		2			21,57
Emprunts et dettes financières divers	4 540	4,75	8 051	11,39	(3 511)	-43,60
COMPTE COURANT S. COMMERCE ETI	4 540	4,75	8 051	11,39	(3 511)	-43,60
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 913	33,37	32 971	46,64	(1 059)	-3,21
Collectif fournisseurs et clients	28 793	30,11	20 974	29,67	7 819	37,28
FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUE	3 120	3,26	11 998	16,97	(8 878)	-74,00
Dettes fiscales et sociales	30 962	32,38	11 535	16,32	19 428	168,43
PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	2 339	2,45	1 904	2,69	435	22,85
NDF EL GMA* EISAGE	629	0,66	427	0,60	202	47,29
SECURITE SOCIALE	5 230	5,47	1 752	2,48	3 478	198,58
PROBTP	3 514	3,67	663	0,94	2 851	430,21
CIBTP	612	0,64	1 020	1,44	(407)	-39,94
TVA INTRACOMMUNAUTAIRE						
TVA AUTO LIQUIDATION	5 019	5,25	1 000	1,41	4 019	401,86
TVA A DECAISSE	5 331	5,58	829	1,17	4 502	543,06
TVA SUR IMMOBIL. DEDUITIBLE	112	0,12			112	N/S
TVA COLLECTEE 10%	106	0,11	480	0,68	(374)	-77,95
TVA COLLECTEE 20%	7 397	7,74	2 744	3,88	4 653	169,58
TVA / Factures établies			91	0,13	(91)	-100,00
CHARGES A PAYER	672	0,70	625	0,88	47	7,53
Autres dettes			1 003	1,42	(1 003)	-100,00
Collectif clients et dettes			1 003	1,42	(1 003)	-100,00
TOTAL DU BILAN PASSIF	95 620	100,00	70 687	100,00	24 933	35,27

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	01/01/2016 31/12/2016	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	216 105	100,00	194 286	100,00	21 819	11,23
Ventes de marchandises						
Production vendue Biens						
Production vendue Services - Travaux	216 101	100,00	194 285	100,00	21 815	11,23
Production vendue Services FRANCE	216 101	100,00	194 285	100,00	21 815	11,23
PRESTATION TRAVAUX 10%	53 360	24,69	14 813	7,62	38 547	260,23
PRESTATION TRAVAUX 20%	121 080	56,03	136 644	70,33	(15 564)	-11,39
TRAVAUX SOUS TRAILANCE EXO TVA	41 661	19,28	42 828	22,04	(1 168)	-2,73
Montant net du chiffre d'affaires	216 101	100,00	194 285	100,00	21 815	11,23
Autres produits d'exploitation	5		1		4	423,60
PRODUITS DIVERS DE GESTION	5		1		4	423,60
Total des charges d'exploitation	200 768	92,90	239 786	123,42	(39 018)	-16,27
Achats de matières premières et autres appro.	24 347	11,27	33 361	17,17	(9 014)	-27,02
ACHATS MAT. PREMIERES	21 599	9,99	30 187	15,54	(8 588)	-28,45
FOURNITURES CONSOMMABLES	2 648	1,23	3 174	1,63	(526)	-16,58
DROITS DOUANE	100	0,05			100	
Variation de stocks approvisionnements	1 139	0,53	(621)	-0,32	1 760	283,42
VARIATIONS DES STOCKS MP	1 139	0,53	(621)	-0,32	1 760	283,42
Autres achats et charges externes	123 520	57,16	169 675	87,33	(46 156)	-27,20
ACHATS DE EQUIPEMENTS	800	0,37	70 563	36,32	(69 763)	-98,87
SOUS TRAITANCE EXO	76 155	35,24	44 961	23,14	31 194	69,38
ACHATS DE MATERIELS EQUIPEMEN	274	0,13	46	0,02	228	497,21
EAU & ENERGIE	627	0,29	669	0,34	(42)	-6,27
CARBURANT	5 199	2,41	5 600	2,88	(401)	-7,76
FOURN. ENERGIE & PETIT EQUIP	1 677	0,78	1 492	0,77	186	12,45
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	510	0,24	321	0,17	189	58,84
SOUS TRAITANCE	1 257	0,58			1 257	
LOCATIONS	7 428	3,44	7 765	4,00	(337)	-4,54
CHARGES LOCALES	1 267	0,59	93	0,05	1 174	N/S
ENTRETIENS & REPARATIONS	1 814	0,84	4 868	2,51	(3 054)	-62,74
PRIMES D'ASSURANCES	5 299	2,45	3 285	1,69	2 014	61,32
REMUNERATION TRANSITAIRE	82	0,04			82	
HONORAIRES	5 650	2,61	6 000	3,09	(350)	-5,83
FRAIS D'ACTES	10		244	0,13	(235)	-96,01
Cadeaux à la clientèle	704	0,33	3 757	1,93	(3 053)	-81,27
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	1 821	0,84	1 808	0,93	14	0,76
INDEMNITES & C	5 121	2,37	8 115	4,18	(2 994)	-36,89
MISSIONS	198	0,09			198	
RECEPTIONS	5 335	2,47	7 846	4,04	(2 511)	-32,00
FRAIS POSTAUX & TELECOM	(269)	-0,12	699	0,36	(967)	-138,45
FRAIS TELECOM	1 023	0,47	150	0,08	873	582,30
FRAIS INTERNET	76	0,04	423	0,22	(347)	-82,07
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	810	0,37	854	0,44	(43)	-5,07
DIVERS	253	0,12			253	
COTISATIONS	398	0,18	118	0,06	280	237,29
Impôts, taxes & versements assimilés	1 254	0,58	1 492	0,77	(239)	-15,98
TAXE D'APPRENTISSAGE	196	0,09	149	0,08	47	31,94

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	01/01/2016 31/12/2016	12 mois	Variations	%
C.E.T. DROITS D'ENGAGEMENT	1 050	0,49	1 047	0,54	3	0,29
	8		297	0,13	(289)	-97,39
Salaires et traitements	28 779	13,32	23 573	12,13	5 206	22,08
REMUNERATION PERSONNEL	28 779	13,32	23 573	12,13	5 206	22,08
Charges sociales du personnel	15 703	7,27	7 978	4,11	7 725	96,83
COTISATIONS A L'URSSAF	7 740	3,58	5 296	2,73	2 445	46,16
COTISATIONS AUX MUTUELLES	3 871	1,79	81	0,04	3 790	N/S
COTISATIONS CAISSE RETRAITES	4 040	1,87	2 253	1,16	1 787	79,34
Frais professionnels	1 290	0,60	1 276	0,66	14	1,10
Crédit d'impôt récupéré	(1 238)	-0,57	(927)	-0,48	(311)	-33,55
Dotation aux amortissements sur immobilisations	6 013	2,78	4 322	2,22	1 692	39,15
DOTATIONS AUX AMORT. CORPO	6 013	2,78	4 322	2,22	1 692	39,15
Autres charges de gestion courante	13	0,01	5		7	136,23
CHARGES DIVERSES DE GESTION CO	13	0,01	5		7	136,23
Résultat d'exploitation	15 337	7,10	(45 500)	-23,42	60 838	133,71
Total des produits financiers	7				7	
Produits financiers de participations	7				7	
Produits de participation	7				7	
Total des charges financières	927	0,43	509	0,26	418	82,09
Intérêts et charges assimilées	927	0,43	509	0,26	418	82,09
CHARGES D'INTERETS	552	0,26	457	0,24	95	20,79
EMPRUNT BREF A 920 C	375	0,17	52	0,03	323	622,30
Résultat financier	(920)	-0,43	(509)	-0,26	(411)	-80,80
Résultat courant avant impôts	14 417	6,67	(46 009)	-23,68	60 426	131,34
Total des produits exceptionnels	132	0,06			132	
Reprises sur provisions et transferts de charges	132	0,06			132	
REPRISE AMORT. EXCEPTIONNEL	132	0,06			132	
Total des charges exceptionnelles	142	0,07	545	0,28	(403)	-73,96
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	142	0,07	545	0,28	(403)	-73,96
PENALITES, AMENDES FISCALES	142	0,07	545	0,28	(403)	-73,96
Résultat exceptionnel	(10)		(545)	-0,28	536	98,23
Résultat de l'exercice	14 407	6,67	(46 555)	-23,96	60 962	130,95

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **95 620** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **216 244** euros et un total **charges** de **201 837** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **14 407** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2017** et finit le **31/12/2017**.
Il a une durée de **12** mois.

Faits significatifs de l'exercice

Néant

Evénements significatifs postérieurs à la clôture de l'exercice

Néant

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement de l'ANC 2014-03 relatif au Plan comptable général et des règlements suivants qui l'ont modifiés

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Branches

Règles et Méthodes Comptables

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

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

Matériel industriel	3 ans
Matériel de bureau et informatique	3 ans
Le véhicule de tourisme	3 à 5 ans

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

Stocks et en-cours travaux

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Provisions pour risques et charges

Règles et Méthodes Comptables

Les risques connus et probables sont provisionnés à la clôture de l'exercice, dès lors qu'ils peuvent être estimés avec une précision suffisante dans le respect du principe de prudence.

Indemnité de départ à la retraite

Les indemnités d'engagement de départ à la retraite ne font pas l'objet d'une provision dans les comptes.

L'engagement s'élève à 323 € au 31.12.2016.

La provision pour départ à la retraite fait l'objet d'une évaluation actuarielle, selon une méthode prospective tenant compte de l'estimation des droits acquis par le personnel au moment du départ en retraite, en fonction de la règle d'acquisition des droits fixés par la convention collective. Cette valorisation porte sur la totalité du personnel en contrat à durée indéterminée ; elle prend en considération des hypothèses de mortalité, de rotation du personnel, d'augmentation des salaires ainsi qu'une probabilité de départ à 62 ans.

C.A.C.E.

La société bénéficie du crédit d'impôt pour la compétitivité de l'emploi calculé conformément à l'article 244 quater C du CGI au taux de 6%.

L'utilisation par la société est conforme aux dispositions prévues par la réglementation.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2017
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique - matériel - outillage Industriels	1 600					1 600
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	21 383					21 383
	Matériel de bureau - informatique et mobilier	1 567		132	132		1 567
	Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		24 549		132	132		24 549
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres non déductibles financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL		24 549		132	132		24 549

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2017
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement				
Instal. technique matériel outillage industriels	268	533		801
Autres Instal. générales aménagement divers				
Matériel de transport	5 964	5 164		11 129
Matériel de bureau mobilier	1 291	316	132	1 475
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	7 524	6 013	132	13 405
TOTAL	7 524	6 013	132	13 405

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal. agencement aménagement							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal. générales Agencement aménagement divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau informatique mobilier							
Emballages récupérables et divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

ANNEXE - Élément 4

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2017
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction et essent miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour variation de prix				
	Provisions pour autres engagements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour effets d'assaiation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMEENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties contractées aux clients				
	Pour pertes sur emprunts à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouveau et de dépréciations				
	Provisions pour provision et grandes révisions				
	Pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : - incorporelles - corporelles - dévaluées mis en équivalence - titres de participation - autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION					
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises : - dépréciation - financiers - exceptionnelles				132	
Titres mis en équivalence montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 331.52 du C.G.I.					

Créances et Dettes

		31/12/2017	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux et litigieux			
	Autres créances clients	52 564	52 564	
	Créances représentées par des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	1 239	1 239	
	Taxes sur la valeur ajoutée	7 930	7 930	
	Autres impôts, taxes et versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	38	38	
	Charges constatées d'avance	583	583	
TOTAL DES CREANCES		62 354	62 354	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2017	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dotés d'un crédit à l'an max. à l'origine				
	Emprunts dotés d'un crédit à plus 1 an à l'origine	10 336	3 433	6 902	
	Emprunts et autres financements divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	31 913	31 913		
	Personnel et comptes rattachés	2 968	2 968		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	9 356	9 356		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	17 965	17 965		
	Obligations émises				
	Autres impôts, taxes et assimilés	672	672		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	4 540	4 540		
	Autres dettes				
	Dettes représentées par d'autres emprunts				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		77 751	70 849	6 902	
Emprunts sensibles en cours d'exercice		3 759			
Emprunts remboursés en cours d'exercice		7 088			
Emprunts dotés d'un crédit à l'origine (personnes physiques)		4 540			

ANNEXE - Elément 6 : :

Charges à payer

		31/12/2017
Total des Charges à payer		4 438
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		17
INTERETS COURUS NON ECHUS	15	
ASSURANCES COURUES NON ECHUES	2	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		3 120
Fournisseurs FACT NON PARVENUE	3 120	
Dettes fiscales et sociales		1 301
NID EL OMAL Elsayed	629	
CHARGES A PAYER	672	

ANNEXE - Elément 6.1.2

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2017
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			583
CCA ASSURANCE		463	
CCA LOGEMENT		120	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			583

ANNEXE - Élément n.12

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2017
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

Capital social

	31/12/2017	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début d'exercice	300,00	10,0000	3 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursés pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	300,00	10,0000	3 000,00

Effectif moyen

	31/12/2017	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		
	Professions intermédiaires		
	Employés	2	
	Ouvriers		
	TOTAL	2	

ANNEXE - Élément 2

Engagements financiers

	31/12/2017	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés, non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail PIOR et/ou PIR			
Engagements de pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)			
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

MS DECORATION
Société par actions simplifiée
Au capital de 3.000 euros
Siège social 10 Route de la Conge
77450 TRILBARDOU

RCS MEAUX 801 025 727

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
du 30 JUIN 2017

L'an deux mille dix-sept et le trente juin, à onze heures, au 10, Route de la Conge 77450 TRILBARDOU.

Monsieur Simon MERLETTI demeurant au 3, place Pasteur 77290 MITRY MORY, associé unique de la société MS DECORATION.

I - A PREALABLEMENT EXPOSE CE QUI SUIIT :

En sa qualité de Président de la Société, Monsieur Simon MERLETTI, associé unique, a établi et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat, et annexe) de l'exercice clos le 31 décembre 2016 et a établi le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice.

II - A PRISE LES DECISIONS SUIVANTES RELATIVES A :

- L'approbation des comptes de l'exercice clos le 31/12/2016 ;
- L'affectation des résultats de cet exercice.

PREMIERE RESOLUTION

L'associé unique, connaissance prise des comptes de l'exercice clos le 31/12/2016, approuve ces comptes, tels qu'il les a établis, lesdits comptes se soldant par une perte de 46 554,56 euros.

Il approuve également les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans son rapport de gestion, et plus spécialement les opérations réalisées pendant la période courant depuis la signature des statuts jusqu'à l'immatriculation au registre du commerce et des sociétés.

DEUXIEME RESOLUTION

L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à 46 554,56 euros de la manière suivante :

- Résultat de l'exercice - 46 554,56 euros

Affecté comme suit :

- au poste de Report à nouveau créateur - 46 554,56 euros

Ce qui porte le poste Report à nouveau créateur à 161,76 euros

TROISIEME RESOLUTION

L'associé unique donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'un extrait ou d'une copie des présentes à l'effet d'accomplir toutes formalités de publicité qu'il appartiendra.

L'ordre du jour étant épuisé, la Présidente déclare la séance levée à 12 heures.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par l'associé unique.

L'associé unique
Simon MERLETTI

MS DECORATION

10, Route de la Conge

77450 TRILBARDOU

Tél. : 01 64 36 01 62

SIRET : 801 025 727 00018 - APE : 4334Z

100-443886-148-1285