

Bordereau attestant l'exactitude des informations - MEAUX - 7701 - Documents comptables (B-S)
- Dépôt le 30/10/2025 - 17240 - 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 01/01/2018 au 31/12/2018

MS DECORATION

10, Route de la Conge

77450 TRILBARDOU

Tél. 01 64 36 01 62

SIRET : 801625427 00018 - APE : 4334Z

SAS MS DECORATION

10 route de la Conge

77450 TRILBARDOU

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

<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 1</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 **01/01/2018** au **31/12/2018**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	46 096 euros
Chiffre d'affaires :	146 417 euros
Résultat net comptable :	-32 891 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 06/05/2019

Laurent JAMET
Expert-Comptable

Bilan Actif

		31/12/2018			31/12/2017
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	1 600	1 335	265	799
	Autres immobilisations corporelles	22 949	15 492	7 457	10 346
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	24 549	16 827	7 723	11 144
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	376		376	682
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	23 086		23 086	52 564
	Autres créances	7 473		7 473	9 207
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	7 348		7 348	4 954
	DISPONIBILITES				16 486
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	90		90	583
	TOTAL (III)	38 373		38 373	84 476
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		62 922	16 827	46 096	95 620

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/12/2018	31/12/2017
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	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	14 569	162
	Résultat de l'exercice	(32 891)	14 407
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		(15 022)	17 869
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 dettes auprès des établissements de crédit (2)	8 124	10 336
	Emprunts et dettes financières divers	2 696	4 540
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	32 769	31 913
	Dettes fiscales et sociales	13 889	30 962
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	3 640	
Produits constatés d'avance (1)			
Total des dettes		61 117	77 751
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF		46 096	95 620
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(32 890,84)	14 407,42
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		61 117	70 849
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		1 226	

Compte de Résultat

1/2

			31/12/2018	31/12/2017
			12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises			
	Production vendue (Biens)			
	Production vendue (Services et Travaux)	146 417	146 417	216 101
	Montant net du chiffre d'affaires	146 417	146 417	216 101
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation			
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			
	Autres produits		110	5
	Total des produits d'exploitation (1)		146 527	216 105
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			
	Variation de stock			
	Achats de matières et autres approvisionnements		19 816	24 347
	Variation de stock		306	1 139
	Autres achats et charges externes		114 089	123 520
	Impôts, taxes et versements assimilés		869	1 254
	Salaires et traitements		24 071	28 779
	Charges sociales du personnel		14 355	15 703
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations		3 422	6 013
	- charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations			
	- sur actif circulant			
	Dotations aux provisions			
	Autres charges		4	13
	Total des charges d'exploitation (2)		176 933	200 768
RESULTAT D'EXPLOITATION			(30 405)	15 337

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2018	31/12/2017
RESULTAT D'EXPLOITATION		(30 405)	15 337
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	6	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		6	7
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	1 078	927
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	1 078	927
RESULTAT FINANCIER		(1 072)	(920)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(31 477)	14 417
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	79	
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		132
	Total des produits exceptionnels	79	132
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	1 493	142
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	1 493	142
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(1 414)	(10)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		146 612	216 244
TOTAL DES CHARGES		179 503	201 837
RESULTAT DE L'EXERCICE		(32 891)	14 407
(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

	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	7 723	16,75	11 144	11,65	(3 422)	-30,70
Installations techniques, matériel et outillage	265	0,58	799	0,84	(533)	-66,79
MATERIEL INDUSTRIEL	1 600	3,47	1 600	1,67		
AMORTISSEMENT MATERIEL INDUSTRIEL	(1 335)	-2,90	(801)	-0,84	(533)	-66,54
Autres immobilisations corporelles	7 457	16,18	10 346	10,82	(2 889)	-27,92
MATERIEL DE TRANSPORT	21 383	46,39	21 383	22,36		
MATERIEL DE BUREAU	1 567	3,40	1 567	1,64		
AMORT MAT DE TRANSPORT	(13 925)	-30,21	(11 129)	-11,64	(2 797)	-25,13
AMORT MATERIEL DE BUREAU	(1 567)	-3,40	(1 475)	-1,54	(92)	-6,24
TOTAL III - Actif Circulant NET	38 373	83,25	84 476	88,35	(46 102)	-54,57
Matières premières, approvisionnements	376	0,82	682	0,71	(306)	-44,87
MATIERES PREMIERES	376	0,82	682	0,71	(306)	-44,87
Créances clients et comptes rattachés	23 086	50,08	52 564	54,97	(29 479)	-56,08
Collectif clients débiteurs	12 441	26,99	52 564	54,97	(40 123)	-76,33
FACTURES A ETABLIR	10 644	23,09			10 644	
Autres créances	7 473	16,21	9 207	9,63	(1 734)	-18,83
PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	733	1,59			733	
CIBTP	32	0,07			32	
IMPOTS SUR LES BENEFICES	1 226	2,66	1 239	1,30	(13)	-1,05
TVA /ABS DEDUCTIBLE	2 637	5,72	2 391	2,50	246	10,30
TVA DED SUR AUTOLIQUIDATION	2 241	4,86	5 019	5,25	(2 778)	-55,35
TVA / FNP	544	1,18	520	0,54	24	4,54
SCI ST LUC	61	0,13	38	0,04	23	59,30
Valeurs mobilières de placement	7 348	15,94	4 954	5,18	2 394	48,33
ACTIONS	389	0,84	389	0,41		
AUTRES VMP	297	0,64	297	0,31		
PLAN HISSEO - FRUCTI CFP 4DEC	3 298	7,15	2 099	2,19	1 199	57,15
PLAN HISSEO - FCP 2DEC	3 365	7,30	2 169	2,27	1 195	55,09
Disponibilités			16 486	17,24	(16 486)	-100,00
BANQUE POPULAIRE			16 486	17,24	(16 486)	-100,00
Charges constatées d'avance	90	0,20	583	0,61	(493)	-84,54
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCES	90	0,20	583	0,61	(493)	-84,54
TOTAL DU BILAN ACTIF	46 096	100,00	95 620	100,00	(49 524)	-51,79

Détail du Passif

	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres	(15 022)	-32,59	17 869	18,69	(32 891)	-184,06
Capital Social ou individuel	3 000	6,51	3 000	3,14		
CAPITAL	3 000	6,51	3 000	3,14		
Réserve légale	300	0,65	300	0,31		
RESERVE LEGALE	300	0,65	300	0,31		
Report à nouveau	14 569	31,61	162	0,17	14 407	N/S
REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	14 569	31,61	162	0,17	14 407	N/S
Résultat de l'exercice	(32 891)	-71,35	14 407	15,07	(47 298)	-328,29
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	61 117	132,59	77 751	81,31	(16 633)	-21,39
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	8 124	17,62	10 336	10,81	(2 212)	-21,40
EMPRUNT BRED 13920	6 885	14,94	10 319	10,79	(3 433)	-33,27
INTERETS COURUS NON ECHUS	10	0,02	15	0,02	(5)	-33,24
ASSURANCES COURUES NON ECHUES	2	0,01	2			
BANQUE POPULAIRE	1 226	2,66			1 226	
Emprunts et dettes financières divers	2 696	5,85	4 540	4,75	(1 845)	-40,63
COMPTE COURANT SIMON MERLETTI	2 696	5,85	4 540	4,75	(1 845)	-40,63
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	32 769	71,09	31 913	33,37	856	2,68
Collectif fournisseurs créditeurs	29 507	64,01	28 793	30,11	714	2,48
FOURNISSEURS-FACT NON PARVENUE	3 262	7,08	3 120	3,26	142	4,54
Dettes fiscales et sociales	13 889	30,13	30 962	32,38	(17 073)	-55,14
PERSONNEL REMUNERATIONS DUES			2 339	2,45	(2 339)	-100,00
NDF EL GMAL Elsayed	352	0,76	629	0,66	(277)	-44,03
SECURITE SOCIALE	505	1,10	5 230	5,47	(4 725)	-90,34
PROBTP	3 593	7,79	3 514	3,67	79	2,25
CIBTP			612	0,64	(612)	-100,00
TVA INTRACOMMUNAUTAIRE						
TVA AUTO LIQUIDATION	2 241	4,86	5 019	5,25	(2 778)	-55,35
TVA A DECAISSER	3 971	8,61	5 331	5,58	(1 360)	-25,51
TVA SUR IMMO DEDUCTIBLE	112	0,24	112	0,12		
TVA COLLECTEE 10%	93	0,20	106	0,11	(13)	-12,35
TVA COLLECTEE 20%	917	1,99	7 397	7,74	(6 480)	-87,60
TVA / Factures à établir	1 699	3,69			1 699	
CHARGES A PAYER	407	0,88	672	0,70	(266)	-39,54
Autres dettes	3 640	7,90			3 640	
Collectif clients créditeurs	3 640	7,90			3 640	
TOTAL DU BILAN PASSIF	46 096	100,00	95 620	100,00	(49 524)	-51,79

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	146 527	100,08	216 105	100,00	(69 578)	-32,20
Ventes de marchandises						
Production vendue Biens						
Production vendue Services + Travaux	146 417	100,00	216 101	100,00	(69 683)	-32,25
Production vendue Services FRANCE	146 417	100,00	216 101	100,00	(69 683)	-32,25
PRESTATION TRAVAUX 10%	68 791	46,98	53 360	24,69	15 432	28,92
PRESTATION TRAVAUX 20%	64 023	43,73	121 080	56,03	(57 057)	-47,12
TRAVAUX SOUS TRAITANCE EXO TVA	13 603	9,29	41 661	19,28	(28 058)	-67,35
Montant net du chiffre d'affaires	146 417	100,00	216 101	100,00	(69 683)	-32,25
Autres produits d'exploitation	110	0,08	5		106	N/S
PRODUITS DIVERS DE GESTION	110	0,08	5		106	N/S
Total des charges d'exploitation	176 933	120,84	200 768	92,90	(23 835)	-11,87
Achats de matières premières et autres appro.	19 816	13,53	24 347	11,27	(4 531)	-18,61
ACHATS MAT PREMIERES	15 046	10,28	21 599	9,99	(6 552)	-30,34
FOURNITURES CONSOMMABLES	4 770	3,26	2 648	1,23	2 122	80,11
DROITS DOUANE			100	0,05	(100)	-100,00
Variation de stocks approvisionnements	306	0,21	1 139	0,53	(833)	-73,13
VARIATIONS DES STOCKS MP	306	0,21	1 139	0,53	(833)	-73,13
Autres achats et charges externes	114 089	77,92	123 520	57,16	(9 431)	-7,64
ACHATS D'ETUDES ET PS			800	0,37	(800)	-100,00
SOUS TRAITANCE EXO	69 085	47,18	76 155	35,24	(7 070)	-9,28
ACHATS DE MATERIELS, EQUIPEMEN			274	0,13	(274)	-100,00
EAU & ENERGIE	202	0,14	627	0,29	(425)	-67,76
CARBURANT	4 784	3,27	5 199	2,41	(415)	-7,98
FOURN. ENTRET & PETIT EQUIP	1 486	1,01	1 677	0,78	(192)	-11,42
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	134	0,09	510	0,24	(376)	-73,66
SOUS TRAITANCE			1 257	0,58	(1 257)	-100,00
LOCATIONS	7 140	4,88	7 428	3,44	(288)	-3,88
CHARGES LOCATIVES	88	0,06	1 267	0,59	(1 179)	-93,05
ENTRETIENS ET REPARATIONS	2 803	1,91	1 814	0,84	989	54,53
PRIMES D'ASSURANCES	4 696	3,21	5 299	2,45	(603)	-11,38
COMMISSIONS	180	0,12			180	
REMUNERATION TRANSITAIRE			82	0,04	(82)	-100,00
HONORAIRES	5 550	3,79	5 650	2,61	(100)	-1,77
FRAIS D'ACTES	99	0,07	10		89	911,29
Cadeaux à la clientèle	1 953	1,33	704	0,33	1 250	177,55
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	1 786	1,22	1 821	0,84	(35)	-1,93
INDEMNITES KM	7 604	5,19	5 121	2,37	2 483	48,48
MISSIONS			198	0,09	(198)	-100,00
RECEPTIONS	4 100	2,80	5 335	2,47	(1 236)	-23,16
FRAIS POSTAUX ET TELECOM	80	0,05	(269)	-0,12	349	129,74
FRAIS TELECOM	609	0,42	1 023	0,47	(414)	-40,48
FRAIS INTERNET	174	0,12	76	0,04	98	129,27
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	1 234	0,84	810	0,37	424	52,32
DIVERS	184	0,13	253	0,12	(69)	-27,17
COTISATIONS	118	0,08	398	0,18	(280)	-70,35
Impôts, taxes & versements assimilés	869	0,59	1 254	0,58	(385)	-30,68

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	Variations	%
TAXE D APPRENTISSAGE	(70)	-0,05	196	0,09	(266)	-135,64
C.E.T.	939	0,64	1 050	0,49	(111)	-10,57
DROITS D ENREGISTREMENT			8		(8)	-100,00
Salaires et traitements	24 071	16,44	28 779	13,32	(4 708)	-16,36
REMUNERATION PERSONNEL	24 071	16,44	28 779	13,32	(4 708)	-16,36
Charges sociales du personnel	14 355	9,80	15 703	7,27	(1 348)	-8,58
COTISATIONS A L URSSAF	6 516	4,45	7 740	3,58	(1 224)	-15,82
COTISATIONS AUX MUTUELLES	3 885	2,65	3 871	1,79	14	0,37
COTISATIONS CAISSES RETRAITES	4 139	2,83	4 040	1,87	99	2,45
Frais professionnels	1 040	0,71	1 290	0,60	(250)	-19,38
Crédit d'impôt compétitivité e	(1 225)	-0,84	(1 238)	-0,57	13	1,05
Dotation aux amortissements sur immobilisations	3 422	2,34	6 013	2,78	(2 592)	-43,10
DOTATIONS AUX AMORT. CORPO	3 422	2,34	6 013	2,78	(2 592)	-43,10
Autres charges de gestion courante	4		13	0,01	(9)	-70,69
CHARGES DIVERSES DE GESTION CO	4		13	0,01	(9)	-70,69
Résultat d'exploitation	(30 405)	-20,77	15 337	7,10	(45 743)	-298,24
Total des produits financiers	6		7			-3,96
Produits financiers de participations	6		7			-3,96
Produits de participation	6		7			-3,96
Total des charges financières	1 078	0,74	927	0,43	151	16,28
Intérêts et charges assimilées	1 078	0,74	927	0,43	151	16,28
CHARGES D INTERETS	811	0,55	552	0,26	259	46,93
EMPRUNT BRED 13 920 €	267	0,18	375	0,17	(108)	-28,88
Résultat financier	(1 072)	-0,73	(920)	-0,43	(151)	-16,43
Résultat courant avant impôts	(31 477)	-21,50	14 417	6,67	(45 894)	-318,33
Total des produits exceptionnels	79	0,05	132	0,06	(53)	-40,38
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	79	0,05			79	
PROD. EXCEP. OP. GESTION	79	0,05			79	
Reprises sur provisions et transferts de charges			132	0,06	(132)	-100,00
REPRISE AMORT. EXCEPTIONNEL			132	0,06	(132)	-100,00
Total des charges exceptionnelles	1 493	1,02	142	0,07	1 351	951,41
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	1 493	1,02	142	0,07	1 351	951,41
PENALITES, AMENDES FISCALES	1 493	1,02	142	0,07	1 351	951,41
Résultat exceptionnel	(1 414)	-0,97	(10)		(1 404)	N/S
Résultat de l'exercice	(32 891)	-22,46	14 407	6,67	(47 298)	-328,29

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 **46 096** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **146 612** euros et un total **charges** de **179 503** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-32 891** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2018** et finit le **31/12/2018**.

Il a une durée de **12** mois.

Faits significatifs de l'exercice

Néant

Evènements 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 2016-07 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 :

Immobilisations

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 779 € au 31.12.2018.

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.I.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 31/12/2018
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt 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. agencé 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					1 567
	Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	24 549					24 549
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL		24 549					24 549

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2018
		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	801	533		1 335
Autres Instal., agencement, aménagement divers				
Matériel de transport	11 129	2 797		13 925
Matériel de bureau, mobilier	1 475	92		1 567
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	13 405	3 422		16 827
TOTAL	13 405	3 422		16 827

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	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, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

ANNEXE - Élément 4

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2018
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres 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 { - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5c du C.G.I.					

Créances et Dettes

		31/12/2018	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	23 086	23 086	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	733	733	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	32	32	
	Impôts sur les bénéfices	1 226	1 226	
	Taxes sur la valeur ajoutée	5 421	5 421	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	61	61	
	Charges constatées d'avances	90	90	
	TOTAL DES CREANCES	30 649	30 649	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2018	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1 an max. à l'origine	1 226	1 226		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	6 897	6 897		
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	32 769	32 769		
	Personnel et comptes rattachés	352	352		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 098	4 098		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	9 033	9 033		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	407	407		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	2 696	2 696		
	Autres dettes	3 640	3 640		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	61 117	61 117		
Emprunts souscrits en cours d'exercice		3 761			
Emprunts remboursés en cours d'exercice		7 194			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		2 696			

ANNEXE - Élément 6.11

Charges à payer

		31/12/2018
Total des Charges à payer		4 032
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		12
INTERETS COURUS NON ECHUS	10	
ASSURANCES COURUES NON ECHUES	2	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		3 262
FOURNISSEURS-FACT NON PARVENUE	3 262	
Dettes fiscales et sociales		759
NDF EL GMAL Elsayed	352	
CHARGES A PAYER	407	

ANNEXE - Élément 6.12

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2018
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			90
CCA ASSURANCE			
CCA LOGICIEL		90	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			90

ANNEXE - Élément 6.12

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2018
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

Capital social

	31/12/2018	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	300,00	10,0000	3 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	300,00	10,0000	3 000,00

Effectif moyen

	31/12/2018	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		
	Professions intermédiaires		
	Employés	2	
	Ouvriers		
	TOTAL	2	

ANNEXE - Élément 8

Engagements financiers

	31/12/2018	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail PIDR cf§annexe			
Engagements en 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 DE L'ASSOCIE UNIQUE
Du 28 JUIN 2019

Le jour du dix-neuf et le vingt-huit 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 PARALABLEMENT 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 2018 et a établi le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice.

II - A PRES LES DECISIONS SUIVANTES RELATIVES A :

- l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31/12/2018 ;
l'affectation des résultats de cet exercice.
- Décisions à prendre suite à la perte de plus de la moitié du capital social.

PREMIERE RESOLUTION

L'associé unique, connaissance prise des comptes de l'exercice clos le 31/12/2018, approuve ces comptes, tels qu'il les a établis, lesdits comptes se soldant par une perte de 32 890.84 euros.

L'associé unique 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 32 890,84 euros de la manière suivante :

- Résultat de l'exercice - 32 890,84 euros

Affilié comme suit :

- le poste de Report à nouveau - 32 890,84 euros

Cumulé poste le poste Report à nouveau débiteur à 18 321.66 euros

TROISIEME RESOLUTION

En raison du déficit de l'exercice clos au 31.12.2018, et du montant des capitaux propres, une Assemblée Générale Extraordinaire se tiendra dans les prochains mois afin de statuer sur la poursuite de l'activité.

QUATRIEME RESOLUTION

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

Le crédu 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'assemblée unique.

L'assemblée unique
Simca MERLETTI

MS DECORATION

10, Route de la Congé

77450 TRILBARDOU

Tél. : 01 64 36 01 62

SIRET : 801 025 727 00018 - APE : 4334Z

NOTICE TO THE PUBLIC
OF THE
CITY OF
ST. LOUIS
MISSOURI