

Bordereau attestant l'exactitude des informations - MEAUX - 7701 - Documents comptables (B-S)
- Dépôt le 30/10/2025 - 17241 - 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 01/01/2019 au 31/12/2019

MS DECORATION

10. Route de la Conge

77450 TRILBARDOU

Tel. : 01 64 36 01 62

SIRET : 801 025 727 00018 - APE : 4334Z

11

THE UNIVERSITY OF CHICAGO
LIBRARY
540 EAST 57TH STREET
CHICAGO, ILL. 60637
TEL: 773-936-5000

SAS MS DECORATION

10 route de la Conge

77450 TRILBARDOU

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

<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 **01/01/2019** au **31/12/2019**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	95 329 euros
Chiffre d'affaires :	208 954 euros
Résultat net comptable :	19 641 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 30/06/2020

Laurent JAMET
Expert-Comptable

Bilan Actif

		31/12/2019			31/12/2018
		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	1 600		265
	Autres immobilisations corporelles	22 949	18 288	4 661	7 457
	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	19 888	4 661	7 723
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	467		467	376
	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	57 822		57 822	23 086
	Autres créances	24 217		24 217	7 473
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	300		300	7 348
	DISPONIBILITES	7 294		7 294	
	Charges constatées d'avance	569		569	90
	TOTAL (III)	90 668		90 668	38 373
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		115 217	19 888	95 329	46 096

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/12/2019	31/12/2018
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	(18 322)	14 569
	Résultat de l'exercice	19 641	(32 891)
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	4 619	(15 022)
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)	3 350	8 124
	Emprunts et dettes financières divers	1 126	2 696
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	46 462	32 769
	Dettes fiscales et sociales	33 333	13 889
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	6 439	3 640
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	90 710	61 117
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	95 329	46 096
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		19 640.93	(32 890.84)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		90 710	61 117
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			1 226

Compte de Résultat

1/2

		31/12/2019		31/12/2018
		France	Exportation	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises			
	Production vendue (Biens)			
	Production vendue (Services et Travaux)	208 954		208 954
	Montant net du chiffre d'affaires	208 954		208 954
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation			
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			288
	Autres produits			12
	Total des produits d'exploitation (1)			209 255
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			
	Variation de stock			
	Achats de matières et autres approvisionnements			31 603
	Variation de stock			(91)
	Autres achats et charges externes			120 505
	Impôts, taxes et versements assimilés			1 087
	Salaires et traitements			19 924
	Charges sociales du personnel			11 865
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations			3 062
	- charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations			
	- sur actif circulant			
	Dotations aux provisions			
	Autres charges			8
	Total des charges d'exploitation (2)			187 962
RESULTAT D'EXPLOITATION				21 292
				(30 405)

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2019	31/12/2018
RESULTAT D'EXPLOITATION		21 292	(30 405)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) 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	6	6
	Total des produits financiers	6	6
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 358 19	1 078
	Total des charges financières	1 376	1 078
RESULTAT FINANCIER		(1 370)	(1 072)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		19 923	(31 477)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	42	79
	Total des produits exceptionnels	42	79
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	323	1 493
	Total des charges exceptionnelles	323	1 493
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(282)	(1 414)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BÉNÉFICES			
TOTAL DES PRODUITS		209 303	146 612
TOTAL DES CHARGES		189 662	179 503
RESULTAT DE L'EXERCICE		19 641	(32 891)
(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

	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	4 661	4,89	7 723	16,75	(3 062)	-39,65
Installations techniques, matériel et outillage			265	0,58	(265)	-100,00
MATERIEL INDUSTRIEL	1 600	1,68	1 600	3,47		
AMORTISSEMENT MATERIEL INDUSTRIEL	(1 600)	-1,68	(1 335)	-2,90	(265)	-19,87
Autres immobilisations corporelles	4 661	4,89	7 457	16,18	(2 797)	-37,50
MATERIEL DE TRANSPORT	21 383	22,43	21 383	46,39		
MATERIEL DE BUREAU	1 567	1,64	1 567	3,40		
AMORT MAT DE TRANSPORT	(16 722)	-17,54	(13 925)	-30,21	(2 797)	-20,08
AMORT MATERIEL DE BUREAU	(1 567)	-1,64	(1 567)	-3,40		
TOTAL III - Actif Circulant NET	90 668	95,11	38 373	83,25	52 295	136,28
Matières premières, approvisionnements	467	0,49	376	0,82	91	24,26
MATIERES PREMIERES	467	0,49	376	0,82	91	24,26
Créances clients et comptes rattachés	57 822	60,65	23 086	50,08	34 736	150,47
Collectif clients débiteurs	57 569	60,39	12 441	26,99	45 128	362,73
FACTURES A ETABLIR	252	0,26	10 644	23,09	(10 392)	-97,63
Autres créances	24 217	25,40	7 473	16,21	16 744	224,05
Collectif fournisseurs débiteurs	11 540	12,11			11 540	
AVOIRS NON PARVENUS	2 190	2,30			2 190	
PERSONNEL REMUNERATIONS DUES			733	1,59	(733)	-100,00
CIBTP			32	0,07	(32)	-100,00
IMPOTS SUR LES BENEFICES			1 226	2,66	(1 226)	-100,00
TVA /ABS DEDUCTIBLE	3 242	3,40	2 637	5,72	606	22,97
TVA DED SUR AUTOLIQUIDATION	6 014	6,31	2 241	4,86	3 773	168,36
CREDIT DE TVA	244	0,26			244	
TVA / FNP	500	0,52	544	1,18	(44)	-8,09
TVA / Factures à établir	426	0,45			426	
SCI ST LUC	61	0,06	61	0,13		
Valeurs mobilières de placement	300	0,31	7 348	15,94	(7 049)	-95,92
ACTIONS			389	0,84	(389)	-100,00
AUTRES VMP			297	0,64	(297)	-100,00
PLAN HISSEO - FRUCTI CFP 4DEC			3 298	7,15	(3 298)	-100,00
PLAN HISSEO - FCP 2DEC	300	0,31	3 365	7,30	(3 065)	-91,09
Disponibilités	7 294	7,65			7 294	
BANQUE POPULAIRE	7 294	7,65			7 294	
Charges constatées d'avance	569	0,60	90	0,20	479	531,18
CHARGES CONSTATEES D AVANCES	569	0,60	90	0,20	479	531,18
TOTAL DU BILAN ACTIF	95 329	100,00	46 096	100,00	49 233	106,81

Détail du Passif

	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres	4 619	4,85	(15 022)	-32,59	19 641	130,75
Capital Social ou individuel	3 000	3,15	3 000	6,51		
CAPITAL	3 000	3,15	3 000	6,51		
Réserve légale	300	0,31	300	0,65		
RESERVE LEGALE	300	0,31	300	0,65		
Report à nouveau	(18 322)	-19,22	14 569	31,61	(32 891)	-225,76
REPORT A NOUVEAU CREDITEUR			14 569	31,61	(14 569)	-100,00
REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	(18 322)	-19,22			(18 322)	
Résultat de l'exercice	19 641	20,60	(32 891)	-71,35	52 532	159,72
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	90 710	95,15	61 117	132,59	29 592	48,42
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 350	3,51	8 124	17,62	(4 774)	-58,77
EMPRUNT BRED 13920	3 344	3,51	6 885	14,94	(3 541)	-51,44
INTERETS COURUS NON ECHUS	4		10	0,02	(6)	-60,04
ASSURANCES COURUES NON ECHUES	2		2	0,01		-17,74
BANQUE POPULAIRE			1 226	2,66	(1 226)	-100,00
Emprunts et dettes financières divers	1 126	1,18	2 696	5,85	(1 570)	-58,22
COMPTE COURANT SIMON MERLETTI	1 126	1,18	2 696	5,85	(1 570)	-58,22
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	46 462	48,74	32 769	71,09	13 694	41,79
Collectif fournisseurs créditeurs	31 925	33,49	29 507	64,01	2 418	8,19
FOURNISSEURS-FACT NON PARVENUE	14 538	15,25	3 262	7,08	11 276	345,72
Dettes fiscales et sociales	33 333	34,97	13 889	30,13	19 444	139,99
PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	1 661	1,74			1 661	
NDF EL GMAL Elsayed	525	0,55	352	0,76	173	49,24
SECURITE SOCIALE	4 205	4,41	505	1,10	3 700	732,63
PROBTP	4 330	4,54	3 593	7,79	737	20,52
CIBTP	2 269	2,38			2 269	
TVA INTRACOMMUNAUTAIRE						-100,00
TVA AUTO LIQUIDATION	6 014	6,31	2 241	4,86	3 773	168,36
TVA A DECAISSER	5 290	5,55	3 971	8,61	1 319	33,22
TVA SUR IMMO DEDUCTIBLE	112	0,12	112	0,24		
TVA COLLECTEE 10%	1 079	1,13	93	0,20	986	N/S
TVA COLLECTEE 20%	6 505	6,82	917	1,99	5 588	609,44
TVA / Factures à établir			1 699	3,69	(1 699)	-100,00
CHARGES A PAYER	1 343	1,41	407	0,88	937	230,43
Autres dettes	6 439	6,75	3 640	7,90	2 798	76,87
Collectif clients créditeurs	252	0,26	3 640	7,90	(3 388)	-93,07
AVOIR A ETABLIR	6 186	6,49			6 186	
TOTAL DU BILAN PASSIF	95 329	100,00	46 096	100,00	49 233	106,81

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	209 255	100,14	146 527	100,08	62 727	42,81
Ventes de marchandises						
Production vendue Biens						
Production vendue Services + Travaux	208 954	100,00	146 417	100,00	62 537	42,71
Production vendue Services FRANCE	208 954	100,00	146 417	100,00	62 537	42,71
PRESTATION TRAVAUX 10%	81 422	38,97	68 791	46,98	12 631	18,36
PRESTATION TRAVAUX 20%	87 480	41,87	64 023	43,73	23 457	36,64
TRAVAUX SOUS TRAITANCE EXO TVA	40 053	19,17	13 603	9,29	26 450	194,45
Montant net du chiffre d'affaires	208 954	100,00	146 417	100,00	62 537	42,71
Reprises sur amort. & prov., transferts de charges	288	0,14			288	
TRANSFERT DE CHARGES	288	0,14			288	
Autres produits d'exploitation	12	0,01	110	0,08	(98)	-88,98
PRODUITS DIVERS DE GESTION	12	0,01	110	0,08	(98)	-88,98
Total des charges d'exploitation	187 962	89,95	176 933	120,84	11 030	6,23
Achats de matières premières et autres appro.	31 603	15,12	19 816	13,53	11 787	59,48
ACHATS MAT PREMIERES	25 769	12,33	15 046	10,28	10 723	71,27
FOURNITURES CONSOMMABLES	5 834	2,79	4 770	3,26	1 064	22,30
Variation de stocks approvisionnements	(91)	-0,04	306	0,21	(397)	-129,80
VARIATIONS DES STOCKS MP	(91)	-0,04	306	0,21	(397)	-129,80
Autres achats et charges externes	120 505	57,67	114 089	77,92	6 416	5,62
SOUS TRAITANCE EXO	77 522	37,10	69 085	47,18	8 437	12,21
EAU & ENERGIE	226	0,11	202	0,14	24	11,72
CARBURANT	6 256	2,99	4 784	3,27	1 472	30,78
FOURN. ENTRET & PETIT EQUIP	1 097	0,52	1 486	1,01	(389)	-26,17
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	116	0,06	134	0,09	(18)	-13,54
LOCATIONS	7 170	3,43	7 140	4,88	30	0,42
CHARGES LOCATIVES	452	0,22	88	0,06	364	413,50
ENTRETIENS ET REPARATIONS	2 140	1,02	2 803	1,91	(663)	-23,66
PRIMES D ASSURANCES	4 709	2,25	4 696	3,21	14	0,29
COMMISSIONS			180	0,12	(180)	-100,00
HONORAIRES	5 498	2,63	5 550	3,79	(52)	-0,94
FRAIS D ACTES	7		99	0,07	(91)	-92,43
PUBLICITE PUBLICATION RELATION	158	0,08			158	
Cadeaux à la clientèle	1 079	0,52	1 953	1,33	(875)	-44,78
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	710	0,34	1 786	1,22	(1 076)	-60,23
INDEMNITES KM	4 755	2,28	7 604	5,19	(2 849)	-37,46
RECEPTIONS	4 232	2,03	4 100	2,80	132	3,22
FRAIS POSTAUX ET TELECOM	104	0,05	80	0,05	24	30,50
FRAIS TELECOM	604	0,29	609	0,42	(5)	-0,77
FRAIS INTERNET	389	0,19	174	0,12	215	123,85
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	3 160	1,51	1 234	0,84	1 926	156,07
DIVERS			184	0,13	(184)	-100,00
COTISATIONS	118	0,06	118	0,08		
Impôts, taxes et versements assimilés	1 087	0,52	869	0,59	218	25,04
TAXE D APPRENTISSAGE	150	0,07	(70)	-0,05	220	314,40

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
C.E.T.	937	0,45	939	0,64	(2)	-0,21
Salaires et traitements	19 924	9,54	24 071	16,44	(4 147)	-17,23
REMUNERATION PERSONNEL	19 924	9,54	24 071	16,44	(4 147)	-17,23
Charges sociales du personnel	11 865	5,68	14 355	9,80	(2 490)	-17,35
COTISATIONS A L URSSAF	4 702	2,25	6 516	4,45	(1 814)	-27,85
COTISATIONS AUX MUTUELLES	3 040	1,45	3 885	2,65	(846)	-21,76
COTISATIONS CAISSES RETRAITES	2 953	1,41	4 139	2,83	(1 185)	-28,64
Frais professionnels	1 170	0,56	1 040	0,71	130	12,50
Crédit d'impôt compétitivité e			(1 225)	-0,84	1 225	100,00
Dotation aux amortissements sur immobilisations	3 062	1,47	3 422	2,34	(360)	-10,53
DOTATIONS AUX AMORT. CORPO	3 062	1,47	3 422	2,34	(360)	-10,53
Autres charges de gestion courante	8		4		5	129,16
CHARGES DIVERSES DE GESTION CO	8		4		5	129,16
Résultat d'exploitation	21 292	10,19	(30 405)	-20,77	51 698	170,03
Total des produits financiers	6		6			2,38
Produits financiers de participations	6		6			1,11
Produits de participation	6		6			1,11
Autres intérêts et produits assimilés						
RBT SOLUTION EXEDENT						
Total des charges financières	1 376	0,66	1 078	0,74	298	27,67
Intérêts et charges assimilées	1 358	0,65	1 078	0,74	280	25,95
CHARGES D INTERETS	1 200	0,57	811	0,55	389	47,91
EMPRUNT BRED 13 920 €	158	0,08	267	0,18	(109)	-40,89
Charges nettes sur cessions de val. mob. de placement	19	0,01			19	
MOINS VALUE VMP	19	0,01			19	
Résultat financier	(1 370)	-0,66	(1 072)	-0,73	(298)	-27,82
Résultat courant avant impôts	19 923	9,53	(31 477)	-21,50	51 399	163,29
Total des produits exceptionnels	42	0,02	79	0,05	(37)	-47,19
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	42	0,02	79	0,05	(37)	-47,19
PROD. EXCEP. OP. GESTION	42	0,02	79	0,05	(37)	-47,19
Total des charges exceptionnelles	323	0,15	1 493	1,02	(1 170)	-78,34
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	323	0,15	1 493	1,02	(1 170)	-78,34
PENALITES, AMENDES FISCALES	323	0,15	1 493	1,02	(1 170)	-78,34
Résultat exceptionnel	(282)	-0,13	(1 414)	-0,97	1 132	80,08
Résultat de l'exercice	19 641	9,40	(32 891)	-22,46	52 532	159,72

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 **95 329** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **209 303** euros et un total **charges** de **189 662** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **19 641** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2019** et finit le **31/12/2019**.
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.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2019
			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. 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					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 31/12/2019
		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	1 335	265		1 600
Autres Instal., agencement, aménagement divers				
Matériel de transport	13 925	2 797		16 722
Matériel de bureau, mobilier	1 567			1 567
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	16 827	3 062		19 888
TOTAL	16 827	3 062		19 888

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, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet 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	31/12/2019
PROVISIONS REGLEMEENTES	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 REGLEMEENTES				
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 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		31/12/2019	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	57 822	57 822	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	10 426	10 426	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	13 791	13 791	
	Charges constatées d'avances	569	569	
	TOTAL DES CREANCES	82 607	82 607	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2019	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 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	3 350	3 350		
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	46 462	46 462		
	Personnel et comptes rattachés	2 186	2 186		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	10 804	10 804		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	19 000	19 000		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 343	1 343		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	1 126	1 126		
	Autres dettes	6 439	6 439		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	90 710	90 710		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		3 541			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		1 126			

ANNEXE - Élément 6.11

Charges à payer

		31/12/2019
Total des Charges à payer		22 599
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		6
INTERETS COURUS NON ECHUS	4	
ASSURANCES COURUES NON ECHUES	2	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		14 538
FOURNISSEURS-FACT NON PARVENUE	14 538	
Dettes fiscales et sociales		1 869
NDF EL GMAL Elsayed	525	
CHARGES A PAYER	1 343	
Autres dettes		6 186
AVOIR A ETABLIR	6 186	

ANNEXE - Élément 6.12

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2019
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			569
CCA ASSURANCE		445	
CCA LOGICIEL		124	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			569

ANNEXE - Élément 6.12

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2019
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

Capital social

		31/12/2019	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

		31/12/2019	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures			
	Professions intermédiaires			
	Employés		2	
	Ouvriers			
	TOTAL		2	

ANNEXE - Élément 8

Engagements financiers

	31/12/2019	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail PIDR et 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 2020

Le dix mille vingt et le ving-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 - PREALABLEMENT EXPOSE CE QUI SUIT :

Le titulaire 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 2019 et a établi le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice.

II - A PRIS LES DECISIONS SUIVANTES RELATIVES A :

- L'approbation des comptes de l'exercice clos le 31/12/2019 .
L'affectation des résultats de cet exercice.
La constatation de la reconstitution des capitaux propres

PREMIERE RESOLUTION

La société unique, connaissance prise des comptes de l'exercice clos le 31/12/2019, approuve ces comptes, tels qu'il les a établis, lesdits comptes se soldant par un bénéfice de 19 640,93 euros.

Elle approuve également les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans son rapport de gestion.

DEUXIEME RESOLUTION

La société unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 19 640.93 euros de la manière suivante :

résultat de l'exercice	19 640,93 euros
Membre comptable suit :	
au poste de Report à nouveau débiteur	18 321,66 euros
au poste de Report à nouveau créditeur	1 319,27 euros

Le membre comptable reporte le poste Report à nouveau créditeur à 1 319,27 euros.

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée unique constate qu'en raison de l'affectation du résultat, les capitaux propres de la société se trouvent reconstitués à hauteur de plus de la moitié du capital social.

QUATRIEME RESOLUTION

L'assemblée 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.

Le jour du jour étant épuisé, le président 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
M. MERLETTI

MS DECORATION

10, Route de la Gange

77450 TRILBARDOU

Tél. : 01 64 36 01 62

SIRET : 801 025 727 00018 - APE : 4334Z

HOFF, MARION, 2A
OFFICE OF THE
DOUGLAS COUNTY
SHERIFF
SHERIFF'S OFFICE