

RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 02337

Numéro SIREN : 792 103 467

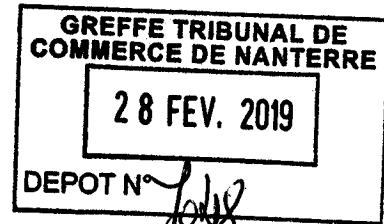
Nom ou dénomination : L'ATELIER DU COURRIER

Ce dépôt a été enregistré le 28/02/2019 sous le numéro de dépôt 7048

ATELIER DU COURRIER

5 rue du 1er Mai

92000 NANTERRE



COMPTES ANNUELS du 01/09/2016 au 31/08/2017

	Pages
- Bilan actif-passif	1 et 2
- Compte de résultat	3 et 4
- Annexe	5 à 10

Pour copie conforme
G. Géraud
KARL JEAN-MICHEL
[Signature]

CABINET PAUL CASTAGNET
9 RUE DE L'ECHELLE

75001 PARIS
0142961420

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/08/2017 - 12			Exercice N-1 31/08/2016 - 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%	
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)							
	Immobilisations incorporelles							
	Frais d'établissement							
	Frais de développement							
	Concessions, brevets et droits similaires	26 127	14 463	11 664	3 584	8 080	225.42	
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques, matériel et outillage	104 083	43 305	60 778	77 407	-16 629	-21.48	
	Autres immobilisations corporelles	192 581	54 223	138 359	49 990	88 369	176.77	
	Immobilisations en cours							
Avances et acomptes								
Immobilisations financières (2)								
Participations mises en équivalence								
Autres participations								
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts	500		500	500				
Autres immobilisations financières	55 235		55 235	51 694	3 541	6.85		
Total II	378 526	111 991	266 536	183 175	83 361	45.51		
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours							
	Matières premières, approvisionnements							
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises							
	Avances et acomptes versés sur commandes	120 000		120 000	61 900	58 100	93.86	
	Créances (3)							
	Clients et comptes rattachés	648 368		648 368	617 659	30 709	4.97	
	Autres créances	3 409 654		3 409 654	2 642 695	766 958	29.02	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement								
Disponibilités	121 708		121 708	229 741	-108 033	-47.02		
Charges constatées d'avance (3)	27 655		27 655	34 146	-6 490	-19.01		
Total III	4 327 385		4 327 385	3 586 142	741 244	20.67		
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecarts de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	4 705 911	111 991	4 593 921	3 769 316	824 604	21.88		

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

56 251

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/08/2017 12	Exercice N-1 31/08/2016 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 8 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	8 000	8 000		
	Réserves				
	Réserve légale	800	800		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	43 056	17 555	25 501	145.26
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	42 974	125 501	-82 527	-65.76
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	94 830	151 856	-57 026	-37.55
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	4 167	6 667	-2 500	-37.50
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	185 894	193 806	-7 912	-4.08
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	857 336	725 126	132 209	18.23	
Dettes fiscales et sociales	169 848	184 512	-14 663	-7.95	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	4 244		4 244		
Autres dettes	3 277 602	2 507 349	770 253	30.72	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	4 499 090	3 617 460	881 630	24.37
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	4 593 921	3 769 316	824 604	21.88

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

4 497 423 3 613 293

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/08/2017 12			Exercice N-1 31/08/2016 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	1 519 247		1 519 247	1 477 901	41 346	2.80
Chiffre d'affaires NET	1 519 247		1 519 247	1 477 901	41 346	2.80
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			71 225	10 237	60 988	595.77
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			6 681	476	6 205	NS
Autres produits			4 876	1 237	3 639	294.13
Total des Produits d'exploitation (I)			1 602 029	1 489 851	112 178	7.53
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			49 892	43 982	5 910	13.44
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			860 780	776 441	84 339	10.86
Impôts, taxes et versements assimilés			16 433	26 858	-10 425	-38.81
Salaires et traitements			487 715	360 693	127 022	35.22
Charges sociales			93 464	81 116	12 348	15.22
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			47 414	27 404	20 010	73.02
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			2 195	100	2 095	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			1 557 893	1 316 594	241 300	18.33
I - Résultat d'exploitation (I-II)			44 136	173 257	-129 121	-74.53
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/08/2017	31/08/2016	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI				
2. Résultat financier (V-VI)				
3. Résultat courant avant impôts (I+II+III+IV+V-VI)	44 136	173 257	-129 121	-74.53
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	4 320		4 320	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	4 320		4 320	
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 079	266	1 813	681.58
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	4 146		4 146	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	6 225	266	5 959	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	-1 905	-266	-1 639	-616.17
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	-743	47 490	-48 233	-101.56
Total des produits (I+III+V+VII)	1 606 349	1 489 851	116 498	7.82
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 563 375	1 364 350	199 026	14.59
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	42 974	125 501	-82 527	-65.76

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 01/09/2016 au 31/08/2017

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 4 593 920.56 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 519 246.93 Euros et dégageant un bénéfice de 42 974.04 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/09/2016 au 31/08/2017.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2014.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Evaluation des immobilisations

La valeur brute des éléments corporels et incorporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des créances et des dettes

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

Informations générales complémentaires

La société appelle auprès de ses clients, à titre d'avances pour le compte de La Poste, les affranchissements des plis traités. Ces avances clients sont inscrites en autres dettes au passif et représentent la somme de 3 233 437 € au 31 aout 2017.

ANNEXE

Exercice du 01/09/2016 au 31/08/2017

Inversement la société est appelée par La Poste des sommes représentatives des affranchissements effectués pour son compte.

Ces sommes sont inscrites en autres créances et s'élevent à 2 980 942 € au 31 aout 2017.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 28 979 €.

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 6459 -Charges de personnel -CICE.

Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et sert à conforter le fonds de roulement, ainsi qu'à financer la croissance. La quote part relative à l'année civile 2016 est imputable sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de l'exercice.

La quote part relative à 2016 est représentative d'une créance.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	10 527		15 600
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	106 733		1 670
Installations générales agencements aménagements divers	8 335		18 659
Matériel de transport	21 181		21 900
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	48 956		70 014
TOTAL	185 205		112 243
Autres titres immobilisés	500		
Prêts, autres immobilisations financières	50 735		4 500
TOTAL	51 235		4 500
TOTAL GENERAL	246 967		132 343

ANNEXE

Exercice du 01/09/2016 au 31/08/2017

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			26 127	26 127
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		4 320	104 083	104 083
Installations générales agencements aménagements divers			26 994	26 994
Matériel de transport			43 081	43 081
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			118 970	118 970
TOTAL		4 320	293 128	293 128
Autres titres immobilisés			500	500
Prêts, autres immobilisations financières			55 235	55 235
TOTAL			55 735	55 735
TOTAL GENERAL		4 320	374 990	374 990

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	6 943	7 520		14 463
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	29 326	14 153	174	43 305
Installations générales agencements aménagements divers	1 765	2 365		4 130
Matériel de transport	11 296	7 716		19 012
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	15 420	15 661		31 081
TOTAL	57 808	39 894	174	97 528
TOTAL GENERAL	64 751	47 414	174	111 991

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	7 520				
Instal.techniques matériel outillage indus.	14 153				
Instal.générales agenc.aménag.divers	2 365				
Matériel de transport	7 716				
Matériel de bureau informatique mobilier	15 661				192
TOTAL	39 894				192
TOTAL GENERAL	47 414				192

ANNEXE

Exercice du 01/09/2016 au 31/08/2017

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	55 235	-0	55 235
Autres créances clients	648 368	648 368	
Impôts sur les bénéficiaires	61 347	61 347	
Taxe sur la valeur ajoutée	63 802	63 802	
Divers état et autres collectivités publiques	19 142	19 142	
Groupe et associés	231 305	231 305	
Débiteurs divers	3 034 057	3 034 057	
Charges constatées d'avance	27 655	27 655	
TOTAL	4 140 912	4 085 677	55 235

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	4 167	2 500	1 667	
Emprunts et dettes financières divers	184 800	184 800		
Fournisseurs et comptes rattachés	857 336	857 336		
Personnel et comptes rattachés	53 942	53 942		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	34 841	34 841		
Taxe sur la valeur ajoutée	64 530	64 530		
Autres impôts taxes et assimilés	16 535	16 535		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	4 244	4 244		
Groupe et associés	1 094	1 094		
Autres dettes	3 277 602	3 277 602		
TOTAL	4 499 090	4 497 423	1 667	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	3 333			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	5 833			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Parts	10.0000		800		800

Néant

Evaluation des créances et des dettes

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	670 931
Dettes fiscales et sociales	49 996
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	4 244
Total	725 171

ANNEXE

Exercice du 01/09/2016 au 31/08/2017

Détail des charges à payer

	Montant
Honoraires	496
Management FEES	309 926
Affranchissements LA POSTE	330 619
Charges diverses	29 890
Provision charges sociales s/CP	6 038
Provisions taxes fiscales	16 535
Provison congés payés	27 423
Immobilisations	4 244
Total	725 171

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	27 655
Total	27 655

ANNEXE

Exercice du 01/09/2016 au 31/08/2017

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Charges d'exploitation	27 655		
Total	27 655		

L'ATELIER DU COURRIER

Société à responsabilité limitée au capital de 8 000 euros

Siège social : 15 Rue du 1^{er} Mai – Parc d'Affaires SILIC - Immeuble Nacarat
92000 NANTERRE

RCS de Nanterre B 792103467

PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 12 DECEMBRE 2017

L'an deux mille dix-sept, le 19 décembre à neuf heures, l'associé unique de la société ATELIER DU COURRIER », EURL au capital de 8 000 € a pris les décisions suivantes, relatives à :

- L'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 août 2017,
- L'approbation des conventions réglementées,
- Les pouvoirs en vue d'effectuer les formalités.

PREMIERE DECISION :

L'Associé unique approuve les comptes arrêtés au 31 août 2017 tels qu'ils lui ont été présentés, et donne au Gérant quitus de sa gestion.

Cette résolution est adoptée par l'Associé Unique.

DEUXIEME RESOLUTION :

L'Assemblée décide d'affecter le résultat de l'exercice, qui est un bénéfice de 42 974 €, de la manière suivante :

➤ Au crédit du compte de « Report à nouveau » :	42 974 €

Total :	125 501 €

Sur le montant du report à nouveau, une somme de 40 000 € sera prélevée à titre de dividendes.

Nous vous rappelons que les dividendes versés au cours des 3 derniers exercices clos se sont élevés à :

Sur bénéfice 08/2016 : NEANT

Sur bénéfice 08/2015 : NEANT

Sur bénéfice 08/2014 : NEANT

Une distribution de réserves a eu lieu en décembre 2016 de 100 000 €.

Cette résolution est adoptée par l'Associé Unique.

TROISIEME RESOLUTION :

L'Assemblée Générale constate que la Gérance n'a pas été directement rémunérée par la société au titre de l'exercice clos le 31 août 2017.

Par contre, elle a été remboursée, de ses frais sur justificatifs.

Cette résolution est adoptée par l'Associé Unique.

QUATRIEME RESOLUTION :

Après avoir entendu la lecture du rapport de la gérance, les associés approuvent les conventions relatives aux articles L 223-19 et suivants du Code de Commerce.

Cette résolution est adoptée par l'Associé Unique.

Aucune autre question n'étant à l'ordre du jour, et personne ne demandant plus la parole, la séance est levée à 10 h 00.

De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal signé par la Gérance et l'Associé Unique.

Le Gérant
ATELIER DU COURRIER
15-27 RUE DU 1ER MAI
92000 NANTERRE
TÉL. 0 800 800 640
SIRET : 792 103 487 000 33
www.atelierducourrier.fr

l'Associé Unique
Représenté par son Président
Karoline YORGANCIYAN

