

RCS : LA ROCHE SUR YON

Code greffe : 8501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de LA ROCHE SUR YON atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 00184

Numéro SIREN : 791 172 034

Nom ou dénomination : SYMALEAN

Ce dépôt a été enregistré le 19/01/2018 sous le numéro de dépôt 581

SYMALEAN

Société par actions simplifiée au capital de 72.000 euros
Siège social : 12 rue Gutenberg - ZA la Landette
85190 Venansault
791 172 034 RCS La Roche-sur-Yon

ASSEMBLEE GENERALE MIXTE DU 7 DECEMBRE 2017

EXTRAIT DU PROCÈS-VERBAL

.../...

DEUXIÈME RÉOLUTION

Affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2017

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance du rapport du Président,

décide d'affecter le bénéfice comptable de l'exercice clos le 30 juin 2017, soit € 877 au compte « report à nouveau » qui sera ainsi ramené de € (67.013) à € (66.136),

prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au cours des trois derniers exercices.

* *
*

Cette résolution est adoptée.

.../...

Bilan Actif

Bilan Actif	Au 30/06/2017			Au 31/12/2015
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif Immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	85 039	47 056	37 982	57 899
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	3 935	3 370	564	1 684
Immobilisations en cours	174 060		174 060	
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	250		250	
TOTAL (I)	263 283	50 427	212 857	59 584
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	7 560		7 560	216
Autres	10 029		10 029	5 034
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	11 681		11 681	18 551
Charges constatées d'avance	1 264		1 264	
TOTAL (II)	30 534		30 534	23 801
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à V)	293 817	50 427	243 391	83 384

Bilan Passif

	Net Au 30/06/2017	Net Au 31/12/2015
Capitaux Propres		
Capital social ou individuel dont versé : 72 000	72 000	45 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale		
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves		
Report à nouveau	(67 013)	(15 494)
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	877	(51 520)
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
(1)	5 864	(22 013)
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
(1 bis)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
(2)		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	77 612	
Emprunts et dettes financières diverses	100 319	67 894
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	39 115	25 728
Dettes fiscales et sociales	19 040	11 775
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 440	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
(3)	237 526	105 397
Ecarts de conversion passif (4)		
Total général (1 à 5)	243 391	83 384

Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP

30 000

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2016 au 30/06/2017			Du 01/01/2015 Au 31/12/2015
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	134 970		134 970	9 431
Chiffre d'affaires Net	134 970		134 970	9 431
Production stockée				
Production immobilisée			174 060	
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			4 740	
Autres produits				11
TOTAL (I)			313 771	9 441
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			167 631	32 675
Impôts, taxes et versements assimilés			1 713	686
Salaires et traitements			86 773	11 501
Charges sociales			29 682	3 468
Dotations aux amortissements sur immobilisations			26 237	15 720
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges				
TOTAL (II)			312 036	64 049
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			1 735	(54 608)
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			555	807
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			555	807
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			(555)	(807)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			1 180	(55 416)

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2016 Au 30/06/2017	Du 01/01/2015 Au 31/12/2015
Produits Exceptionnels		
Sur opérations de gestion	127	
Sur opérations en capital		3 896
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	127	3 896
Charges Exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	497	
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	497	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	(370)	3 896
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	(68)	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	313 898	13 337
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	313 020	64 857
BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	877	(51 520)
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	407	806

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Pour les entreprises personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/06/2017 dont le total du bilan avant répartition est de 243 391 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 877 Euros.

L'exercice a une durée de 18 mois, recouvrant la période du 01/01/2016 au 30/06/2017.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Faits caractéristiques

En date du 30 Juin 2016, la société a augmenté son capital social de 27 000 € par la création de 2 700 actions à 10€.

Un encours de production immobilisée représentant le développement du logiciel sur l'exercice a été constaté à hauteur de 174 060 €. Il correspond principalement aux heures de production valorisées aux taux horaires des salariés et des prestataires en sous-traitance.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant.

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

- | | |
|----------------------|--------|
| • logiciels | 5 ans, |
| • Matériel de bureau | 3 ans, |
| • Mobilier de bureau | 5 ans. |

Créances

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

Engagements de départ à la retraite

Le montant des engagements retraite de ses salariés a été estimé non significatif, et n'a donc pas fait l'objet de provision.

Crédit Impôt Compétitivité Emploi (CICE)

Le crédit d'impôt compétitivité emploi correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2017 a été constaté au compte 444 - Etat - impôt sur les bénéfices pour un montant de 3 790 €. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Le crédit d'impôt compétitivité emploi théorique correspondant aux rémunérations éligibles courues à la date de clôture a été constaté au titre des créances à recevoir sur l'Etat pour un montant de 1 344 €.

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE théorique (propre à l'entité) comptabilisé à la date de clôture de l'exercice s'élève donc au cumul de ces 2 sommes soit à 5 134 €.

Utilisation du Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi

Au cours de l'exercice, l'entreprise a utilisé le produit du CICE pour financer son activité dans un contexte économique difficile.

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	79 839		5 200
TOTAL	79 839		5 200
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier	3 935		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			174 060
Avances et acomptes			
TOTAL	3 935		174 060
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			250
TOTAL			250
TOTAL GENERAL	83 773		179 510

Cadre B	Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévaluat. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
	Virement	Cession		
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			85 039	
TOTAL			85 039	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers				
Mat. de transport				
Mat. de bureau et info., mobilier			3 935	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			174 060	
Avances et acomptes				
TOTAL			177 995	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			250	
TOTAL			250	
TOTAL GENERAL			263 283	

Etat des amortissements

Cadre A

Situation et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'étab. et développement				
Autres postes d'immo. incorp.	21 939	25 117		47 056
	21 939	25 117		47 056
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.				
Inst. techniques, mat. et outillage indust.				
Inst. gales., agenc. et aménagements divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau et informatique, mobilier	2 250	1 120		3 370
Emballages récup. et divers				
	2 250	1 120		3 370
TOTAL GENERAL	24 190	26 237		50 427

Cadre B

Immobilisations amortissables	Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires						Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	DOTATIONS			REPRISES			
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'étab. et développement (I)							
Autres postes d'immo. incorp. (II)							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.							
Inst. techniques, mat. et outillage indust.							
Inst. gales., agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récup. et divers.							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE			TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE		

Cadre C

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des créances

Créances (a)	Liquidité de l'actif		
	Montant brut	Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	250		250
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	7 560	7 560	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	3 858	3 858	
Taxe sur la valeur ajoutée	4 827	4 827	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	1 344	1 344	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)			
Charges constatées d'avance	1 264	1 264	
TOTAL	19 103	18 853	250
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Etat des dettes

Dettes (b)	Degré d'exigibilité du passif			
	Montant brut	Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabs de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	30 000	30 000		
- à plus d'1 an à l'origine	47 612	11 281	36 331	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	39 115	39 115		
Personnel et comptes rattachés	7 892	7 892		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8 812	8 812		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	770	770		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 566	1 566		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	100 319	100 319		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	1 440	1 440		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	237 526	201 195	36 331	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	50 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	2 388			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	100 319			