

RCS : VALENCIENNES

Code greffe : 5906

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2004 B 00183

Numéro SIREN : 452 920 929

Nom ou dénomination : EDITIONS OCTOBRE

Ce dépôt a été enregistré le 01/08/2019 sous le numéro de dépôt 3925

*Certifié conforme
à l'original,*



BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

Bilan Actif

		31/03/2019		31/03/2018		
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net	
	Capital souscrit non appelé (1)					
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
	Frais d'établissement					
	Frais de développement					
	Concessions brevets droits similaires					
	Fonds commercial (1)					
	Autres immobilisations incorporelles					
	Avances et acomptes					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
	Terrains					
	Constructions					
	Installations techniques, mat. et outillage indus.					
	Autres immobilisations corporelles	7 299,12	7 299,10	0,02	0,02	
	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	200,00		200,00	200,00		
Prêts						
Autres immobilisations financières						
	TOTAL (II)	7 499,12	7 299,10	200,02	200,02	
	STOCKS ET EN-COURS					
	Matières premières, approvisionnements					
	En-cours de production de biens					
	En-cours de production de services					
	Produits intermédiaires et finis	49 543,47		49 543,47	52 711,42	
	Marchandises		46 332,23	(46 332,23)	(45 381,25)	
	Avances et Acomptes versés sur commandes					
ACTIF CIRCULANT	CREANCES (3)					
	Créances clients et comptes rattachés	4 568,83		4 568,83	17 726,06	
	Autres créances	7 556,79		7 556,79	6 815,60	
	Capital souscrit appelé, non versé					
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
	DISPONIBILITES	19 849,53		19 849,53	58 012,44	
	Charges constatées d'avance	34,13		34,13	36,30	
		TOTAL (III)	81 552,75	46 332,23	35 220,52	89 920,57
		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
		Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)					
	TOTAL ACTIF (I à VI)	89 051,87	53 631,33	35 420,54	90 120,59	

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

	31/03/2019	31/03/2018
Capital social ou individuel	1 000,00	1 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
RESERVES		
Réserve légale	100,00	100,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	23 000,70	23 000,70
Report à nouveau	(3 237,13)	(30 453,74)
Résultat de l'exercice	(31 035,84)	27 216,61
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total des capitaux propres	(10 172,27)	20 863,57
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 FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières divers	25 920,81	40 837,40
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 918,65	17 080,31
Dettes fiscales et sociales	7 753,35	11 339,31
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
Total des dettes	45 592,81	69 257,02
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	35 420,54	90 120,59
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(31 035,84)	27 216,61
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	45 592,81	69 257,02
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de Résultat

1/2

			31/03/2019	31/03/2018
	France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises			
	Production vendue (Biens)	28 199,07	28 199,07	107 112,95
	Production vendue (Services et Travaux)			
	Montant net du chiffre d'affaires	28 199,07	28 199,07	107 112,95
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation			
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		47 316,32	49 129,52
	Autres produits		3,20	0,32
		Total des produits d'exploitation (1)		75 518,59
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			
	Variation de stock		3 167,95	6 023,76
	Achats de matières et autres approvisionnements			
	Variation de stock			
	Autres achats et charges externes		24 726,48	39 197,35
	Impôts, taxes et versements assimilés		2 009,16	713,27
	Salaires et traitements		14 434,27	13 846,02
	Charges sociales du personnel		3 694,66	3 890,95
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations			
	- charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations			
	- sur actif circulant		47 099,37	47 446,67
Dotations aux provisions				
Autres charges		11 044,13	21 161,61	
	Total des charges d'exploitation (2)		106 176,02	132 279,63
	RESULTAT D'EXPLOITATION		(30 657,43)	23 963,16

Compte de Résultat

2/2

	31/03/2019	31/03/2018
	RESULTAT D'EXPLOITATION	
	(30 657,43)	23 963,16
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	
	Total des produits financiers	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	
	378,41	861,55
	Intérêts et charges assimilées (4)	
	Différences négatives de change	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	
	Total des charges financières	
	378,41	861,55
	RESULTAT FINANCIER	
	(378,41)	(861,55)
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	
	(31 035,84)	23 101,61
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	
	Sur opérations en capital	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	
	Total des produits exceptionnels	
		5 757,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	
	Sur opérations en capital	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	
	Total des charges exceptionnelles	
		5 757,00
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	
		5 757,00
	PARTICIPATION DES SALAIRES	
		1 642,00
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	
	TOTAL DES PRODUITS	
	75 518,59	161 999,79
	TOTAL DES CHARGES	
	106 554,43	134 783,18
	RESULTAT DE L'EXERCICE	
	(31 035,84)	27 216,61

(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

ANNEXE

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 **35 421** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **75 519** euros et un total **charges** de **106 554** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-31 036** euros.

L'exercice considéré débute le **01/04/2018** et finit le **31/03/2019**.

Il a une durée de **12** mois.

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

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.

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

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Règles et Méthodes Comptables

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/03/2019
		Augmentations Réévaluations	Acquisitions	Diminutions 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					
Instal, agencement, aménagement divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau, mobilier	7 299,12				7 299,12
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	7 299,12				7 299,12
FINANCIERES					
Participations évaluées en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés	200,00				200,00
Prêts et autres immobilisations financières					
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	200,00				200,00
TOTAL	7 499,12				7 499,12

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2019
		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				
Autres Instal, agencement, aménagement divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	7 299,10			7 299,10
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	7 299,10			7 299,10
TOTAL	7 299,10			7 299,10

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	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					

Provisions

	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/03/2019
PROVISIONS REGLEMENTEES				
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 REGLEMENTEES				
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	45 381,25	46 332,23	45 381,25	46 332,23
Sur comptes clients				
Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	45 381,25	46 332,23	45 381,25	46 332,23
TOTAL GENERAL	45 381,25	46 332,23	45 381,25	46 332,23
Dont dotations et reprises				
{ - d'exploitation		47 099,37	47 316,32	
{ - 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

	31/03/2019	1 an au plus	plus d'1 an	
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	4 568,83	4 568,83	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	3 534,00	3 534,00	
	Taxes sur la valeur ajoutée	4 022,79	4 022,79	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers				
Charges constatées d'avances	34,13	34,13		
TOTAL DES CREANCES	12 159,75	12 159,75		
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

	31/03/2019	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans	
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	11 918,65	11 918,65		
	Personnel et comptes rattachés	2 957,59	2 957,59		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 754,24	3 754,24		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	216,52	216,52		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	825,00	825,00		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	25 920,81	25 920,81		
Autres dettes					
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES	45 592,81	45 592,81			
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)	25 920,81				

Produits à recevoir (avec détail)

	31/03/2019	31/03/2018	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients				
Autres créances		632	(632)	100,0
TOTAL		632	(632)	100,0

Produits à recevoir (détail) au 31/03/2019

Libellé

Montant

Totalisation

Charges à payer (avec détail)

	31/03/2019	31/03/2018	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 496		4 496	
Dettes fiscales et sociales	3 433	2 666	767	28,76
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	7 930	2 666	5 263	197,3

Charges à payer (détail) au 31/03/2019

Libellé			Montant
Totalisation			

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/03/2019
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		34	34
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			34

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/03/2018	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/03/2019
Capital social	1 000,00				1 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	100,00				100,00
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	23 000,70				23 000,70
Report à nouveau	(30 453,74)	27 216,61			(3 237,13)
Résultat de l'exercice	27 216,61	(27 216,61)		(31 035,84)	(31 035,84)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	20 863,57			(31 035,84)	(10 172,27)

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

¹dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 20 863,57

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 20 863,57

²Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (31 035,84)

Capital social

	31/03/2019	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	100,00	10,0000	1 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	100,00	10,0000	1 000,00

EDITIONS OCTOBRE
Société par actions simplifiée
au capital de 1 000 euros
Siège social : 27 C rue Jean-Baptiste Canonne, 59252 MARQUETTE EN OSTREVANT
452 920 929 RCS VALENCIENNES

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 25/07/2019

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 mars 2019

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 mars 2019 s'élevant à -31 035,84 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : -31 035,84 euros

Report à nouveau antérieur : -3 237,13 euros

Au compte "report à nouveau" s'élevant ainsi à -34 272,97 euros

L'Assemblée Générale constate que les résultats de l'exercice ne permettent pas de reconstituer les capitaux propres de la Société, lesquels demeurent en conséquence inférieurs à la moitié du capital social.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31/03/2016 : 50 000,00 euros brut, soit 500,00 euros par titre.
soit un dividende net de 21 125,00 euros pour chaque associé après déduction des prélèvements sociaux
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 50 000,00 euros

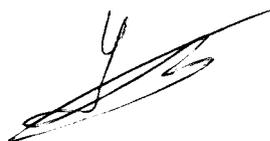
Exercice clos le 31/03/2017 : Néant

Exercice clos le 31/03/2018 : Néant

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 25/07/2019

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Pierre GRIMBERT



EDITIONS OCTOBRE
Société par actions simplifiée
au capital de 1 000 euros
Siège social : 27 C rue Jean-Baptiste Canonne
59252 MARQUETTE EN OSTREVANT
452 920 929 RCS VALENCIENNES

Greffe du Tribunal de commerce
de VALENCIENNES
Place du Commerce
59300 VALENCIENNES

Affaire : EDITIONS OCTOBRE(SAS)
Dépôt des comptes annuels 31/03/2019

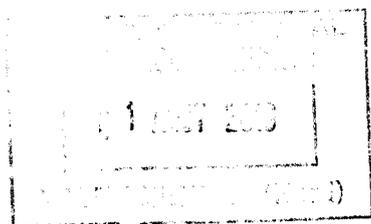
Madame, Monsieur,

Nous vous prions de bien vouloir trouver sous ce pli, aux fins de dépôt au greffe, les documents suivants, certifiés conformes, savoir :

- les comptes annuels de la Société (bilan, compte de résultat et annexe) pour l'exercice clos le 31 mars 2019,
- la proposition d'affectation du résultat soumise à la collectivité des associés et la résolution votée.

Vous trouverez également ci-joint un chèque bancaire d'un montant de 45,73 euros pour le règlement des frais de dépôt.

Nous vous prions d'agréer, Madame, Monsieur, l'expression de nos sentiments distingués.



Pierre GRIMBERT