

RCS : CAEN

Code greffe : 1402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 00479

Numéro SIREN : 802 028 258

Nom ou dénomination : MIKKA

Ce dépôt a été enregistré le 12/07/2018 sous le numéro de dépôt 4112

Greffe du tribunal de commerce de CAEN



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 12/07/2018

Numéro de dépôt : 2018/4112

Déposant :

Nom/dénomination : MIKKA

Forme juridique : Société à responsabilité limitée

N° SIREN : 802 028 258

N° gestion : 2014 B 00479



BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2017 12		Exercice N-1 31/12/2016 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 10 000)	10 000.00		10 000.00			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport						
	Ecart de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale	1 000.00				1 000.00	
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	50 729.23				50 729.23	
	Report à nouveau			-4 982.16		4 982.16	100.00
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	42 850.89		56 711.39		-13 860.50	-24.44
	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	Total I	104 580.12		61 729.23		42 850.89	69.42
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	242 468.77		304 738.80		-62 270.03	-20.43
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	291.50		25 050.00		-24 758.50	-98.84
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	52 843.82		59 013.88		-6 170.06	-10.46
	Dettes fiscales et sociales	53 219.82		68 549.39		-15 329.57	-22.36
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	5 628.58		5 306.22		322.36	6.08
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)						
	Total IV	354 452.49		462 658.29		-108 205.80	-23.39
	Ecart de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	459 032.61		524 387.52		-65 354.91	-12.46
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		175 449.06		220 466.29			

En Euros.

DEC Mont Saint Aignan



[Signature]

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2017 12			Exercice N-1 31/12/2016 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	24 456.77	6 389.00	18 067.77	20 079.77	-2 012.00	-10.02
	Installations techniques, matériel et outillage	188 055.94	57 970.00	130 085.94	148 895.94	-18 810.00	-12.63
	Autres immobilisations corporelles	289 289.36	65 980.00	223 309.36	245 693.36	-22 384.00	-9.11
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	15.00		15.00	15.00		
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	501 817.07	130 339.00	371 478.07	414 684.07	-43 206.00	-10.42
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						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	2 183.47	229.53	1 953.94	1 053.99	899.95	85.39
	Autres créances	35 099.93		35 099.93	10 885.15	24 214.78	222.46
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	44 981.08		44 981.08	80 453.04	-35 471.96	-44.09
	Charges constatées d'avance (3)	5 519.59		5 519.59	17 311.27	-11 791.68	-68.12
	Total III	87 784.07	229.53	87 554.54	109 703.45	-22 148.91	-20.19
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	589 601.14	130 568.53	459 032.61	524 387.52	-65 354.91	-12.46

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

En Euros.

DEC Mont Saint Aignan



COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2017 12			Exercice N-1 31/12/2016 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (I)						
Ventes de marchandises	1 526 878.09		1 526 878.09	1 516 567.37	10 310.72	0.68
Production vendue de biens						
Production vendue de services	2 428.56		2 428.56	2 460.13	-31.57	-1.28
Chiffre d'affaires NET	1 529 306.65		1 529 306.65	1 519 027.50	10 279.15	0.68
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			720.00		720.00	
Autres produits			1 538.57	692.17	846.40	122.28
Total des Produits d'exploitation (I)			1 531 565.22	1 519 719.67	11 845.55	0.78
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			983 385.79	977 072.69	6 313.10	0.65
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			247 245.32	224 534.48	22 710.84	10.11
Impôts, taxes et versements assimilés			18 012.88	16 710.42	1 302.46	7.79
Salaires et traitements			138 874.23	135 496.84	3 377.39	2.49
Charges sociales			28 845.57	24 080.67	4 764.90	19.79
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			43 206.00	43 206.00		
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			229.53		229.53	
Dotations aux provisions						
Autres charges			895.17	1 133.05	-237.88	-20.99
Total des Charges d'exploitation (II)			1 460 694.49	1 422 234.15	38 460.34	2.70
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			70 870.73	97 485.52	-26 614.79	-27.30
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

44.00
88.00

En Euros.

DEC Mont Saint Aignan



COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2017 12	Exercice N-1 31/12/2016 12	Ecart N / N-1	
			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)	4 584.95	6 857.36	-2 272.41	-33.14
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	4 584.95	6 857.36	-2 272.41	-33.14
2. Résultat financier (V-VI)	-4 584.95	-6 857.36	2 272.41	33.14
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	66 285.78	90 628.16	-24 342.38	-26.86
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	44.27	2 141.26	-2 096.99	-97.93
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	44.27	2 141.26	-2 096.99	-97.93
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	12 033.16	17 456.03	-5 422.87	-31.07
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	12 033.16	17 456.03	-5 422.87	-31.07
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	-11 988.89	-15 314.77	3 325.88	21.72
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	11 446.00	18 602.00	-7 156.00	-38.47
Total des produits (I+III+V+VII)	1 531 609.49	1 521 860.93	9 748.56	0.64
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 488 758.60	1 465 149.54	23 609.06	1.61
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	42 850.89	56 711.39	-13 860.50	-24.44

* 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

En Euros.

292.00 1 588.00
DEC Mont Saint Aignan



SARL MIKKA
Route Anglaise

14470 COURSEULLES SUR MER

ANNEXE DU 01/01/2017 AU 31/12/2017

DEC Mont Saint Aignan

7 Rue A.Sakharov

Parc de la Vatine

76130 MONT ST AIGNAN

0235614500

En Euros.

DEC Mont Saint Aignan



ANNEXE

SOMMAIRE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X
Informations complémentaires (CICE)	X
L'utilisation du CICE dans l'entreprise	X

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Composition du capital social	X
Evaluation des immobilisations corporelles	X
Evaluation des amortissements	X
Charges à payer	X
Détail des charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X
Détail des charges constatées d'avance	X

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Montant des engagements financiers	X
Identité des sociétés mères consolidant les comptes	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

En Euros.



ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 459 032.61 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 529 306.65 Euros et dégageant un bénéfice de 42 850.89 Euros.

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

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

- 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 2016.

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.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

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 9 988 €.

La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 7 298 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :



ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Description des efforts	Montant
- reconstitution des fonds de roulement :	7 298
Total	7 298

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Constructions sur sol d'autrui	24 457		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	188 056		
Installations générales agencements aménagements divers	289 289		
TOTAL	501 802		
Autres titres immobilisés	15		
TOTAL	15		
TOTAL GENERAL	501 817		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Constructions sur sol d'autrui			24 457	24 457
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			188 056	188 056
Installations générales agencements aménagements divers			289 289	289 289
TOTAL			501 802	501 802
Autres titres immobilisés			15	15
TOTAL			15	15
TOTAL GENERAL			501 817	501 817

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Constructions sur sol d'autrui	4 377	2 012		6 389
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	39 160	18 810		57 970
Installations générales agencements aménagements divers	43 596	22 384		65 980
TOTAL	87 133	43 206		130 339
TOTAL GENERAL	87 133	43 206		130 339



ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Constructions sur sol d'autrui	2 012				
Instal.techniques matériel outillage indus.	18 810				
Instal.générales agenc.aménag.divers	22 384				
TOTAL	43 206				
TOTAL GENERAL	43 206				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients		230			230
TOTAL		230			230
TOTAL GENERAL		230			230
Dont dotations et reprises d'exploitation		230			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Clients douteux ou litigieux		459	459	
Autres créances clients		1 724	1 724	
Impôts sur les bénéfices		18 934	18 934	
Taxe sur la valeur ajoutée		3 021	3 021	
Débiteurs divers		13 145	13 145	
Charges constatées d'avance		5 520	5 520	
TOTAL		42 803	42 803	

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 1 an maximum à l'origine		276	276		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine		242 192	63 189	179 003	
Fournisseurs et comptes rattachés		52 844	52 844		
Personnel et comptes rattachés		13 141	13 141		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		23 197	23 197		
Taxe sur la valeur ajoutée		8 005	8 005		
Autres impôts taxes et assimilés		8 876	8 876		
Groupe et associés		292	292		
Autres dettes		5 629	5 629		
TOTAL		354 452	175 449	179 003	
Emprunts remboursés en cours d'exercice		62 199			



[Signature]

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

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 sociales	10.0000	1 000			1 000

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels 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 amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 15 ans
Installations complexes	Linéaire	10 ans
Installations générales	Linéaire	10 à 15 ans

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	276
Emprunts et dettes financières diverses	292
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 970
Dettes fiscales et sociales	25 763
Total	32 301



[Signature]

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Détail des charges à payer

	Montant
INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS	276
INTERETS COURUS SUR COMPTE COURANT	292
FNP ELECTRICITE	390
FNP HONORAIRES	5 580
PROVISION CONGES PAYES	11 255
PROVISION PRIMES	1 887
PROVISION CHARGES / CONGES PAYES	3 208
PROVISION CHARGES / PRIMES	538
CAP CVAE	270
CAP FORMATION CONTINUE	1 126
CAP TASCOM	6 314
CAP TAXE APPRENTISSAGE	970
CAP FNCIP	195
Total	32 301

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	5 520
Total	5 520



[Signature]

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CCA LOCATIONS	234		
CCA CONTRATS	308		
CCA ASSURANCES	2 763		
CCA PUBLICITE	2 188		
CCA TELEPHONIE	27		
Total	5 520		

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Engagements reçus

KEROLINA - Caution solidaire au profit du Crédit Mutuel en garantie d'engagements souscrits	
Total	354 960

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
COURSEULLES HOLDING	SARL	2 000 000	Route Anglaise 14470 Courseulles s/mer

En Euros.

DEC Mont Saint Aignan



MIKKA
Société à responsabilité limitée au capital de 10.000 euros
Siège social : route Anglaise – 14470 COURSEULLES SUR MER
RCS CAEN 802 028 258

EXTRAIT DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 3 MAI 2018

Proposition de décision d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2017

DEUXIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, soit la somme de 42.850,89 euros, de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 42.850,89 euros

A titre de dividendes bruts à l'associée unique 42.850,89 euros
soit environ 42,85 euros par part

Ces dividendes seront mis en paiement à compter du jour fixé par la gérance.

Il est précisé que les revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2017 ne seront pas exigibles à la réfaction de 40 %.

Compte tenu de cette affectation, le poste « autres réserves » s'élève à 50.729,23 euros et les capitaux propres de la société sont de 61.729,23 euros.

Nous vous rappelons, conformément à l'article 243 bis du code général des impôts, qu'aucune distribution de dividendes n'a été réalisée depuis la constitution de la société.

ADOPTION

Cette décision a été adoptée dans son intégralité par l'associée unique en date du 3 mai 2018.

