



RCS : PARIS

Code greffe : 7501

Documents comptables

## REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1998 B 06216

Numéro SIREN : 414 818 930

Nom ou dénomination : S & W ASSOCIES

Ce dépôt a été enregistré le 17/01/2017 sous le numéro de dépôt 5533



20170055332016

DATE DEPOT : 17/01/2017

N° DE DEPOT : 5533

N° GESTION : 1998B06216

N° SIREN : 414818930

DENOMINATION : S & W ASSOCIES

ADRESSE : 65 rue La Boétie 75008 Paris

MILLESIME : 2016

**S & W ASSOCIES**  
**Société par actions simplifiée au capital de 500 000 euros**  
**Siège social : 65, rue La Boétie, 75008 PARIS**  
**RCS PARIS 414 818 930**

Greffe du tribunal  
de commerce de Paris  
Comptes annuels déposés le :

23 JAN. 2017

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE N° : 5533**  
**DU 15 DECEMBRE 2016**

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2016**

**DEUXIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 62 780,31 euros de la manière suivante :

<u>Bénéfice de l'exercice :</u>	62 780,31 euros
Auquel s'ajoute :	
Le report à nouveau antérieur de	137 182,79 euros
Pour former un bénéfice distribuable de	199 963,10 euros
Un prélèvement sur le compte "autres réserves" de	36,90 euros
Les sommes distribuables s'élevant ainsi à	200 000,00 euros
➤ <b>A titre de dividendes</b>	<b>200 000,00 euros</b>
Soit 8 euros par action	

Le dividende sera mis en paiement au siège social sur décision du Président.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 juin 2016 éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 200 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

L'Assemblée Générale prend acte qu'il a été rappelé aux associés que :

- les revenus distribués sont imposables au barème progressif de l'impôt sur le revenu et qu'ils font l'objet, conformément aux dispositions de l'article 117 quater modifié du Code général des impôts, d'un prélèvement forfaitaire obligatoire de 21 %, non libératoire, imputable sur l'impôt dû l'année suivante et, en cas d'excédent, restituable,


Il a en outre été rappelé aux associés que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 15 décembre 2016**

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

**Copie certifiée conforme**  
Certifié conforme **Le Président**  
La Présidente  
Maryse LE GOFF



**S & W ASSOCIES**

Société par actions simplifiée au Capital de 500 000 Euros

Siège social : 65 rue de la Boétie

75008 PARIS

RCS PARIS 414 818 930

**RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**  
**SUR L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2016**

**Dominique GUILBAULT**  
Expert-Comptable  
Commissaire aux Comptes  
4 avenue Alsace Lorraine  
92500 RUEIL MALMAISON

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission que vous avez bien voulu me confier, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 30 juin 2016 sur :

- le contrôle des comptes annuels de la Société S & W Associés, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de mes appréciations ;
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la Loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président. Il m'appartient, sur la base de mon audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

## **I – OPINION SUR LES COMPTES**

J'ai effectué mon audit selon les normes professionnelles applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Je certifie que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

## **II – JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS**

En application des dispositions de l'article L 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations auxquelles j'ai procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de ma démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de mon opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

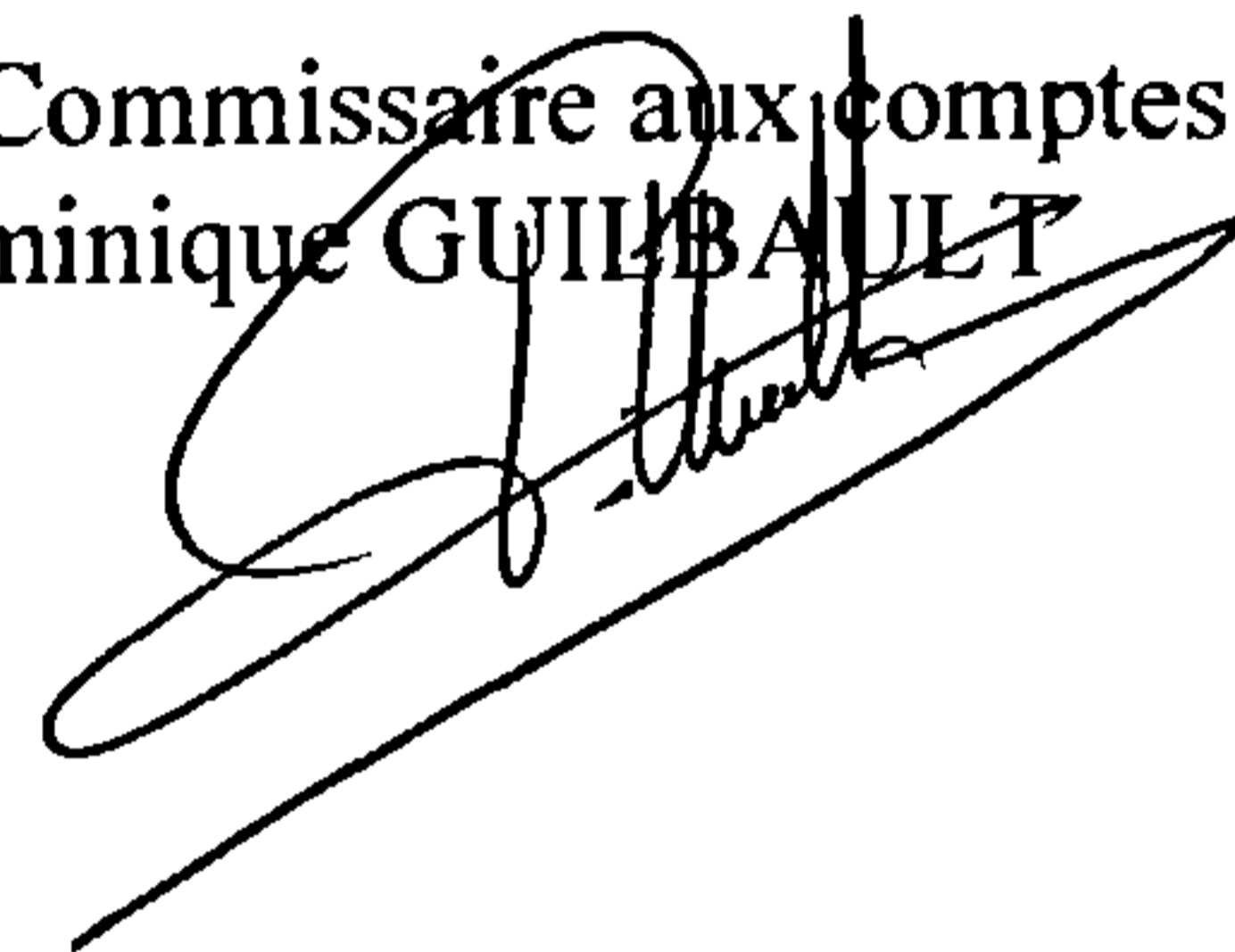
### **III – VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES**

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Rueil le, 30 novembre 2016.

Le Commissaire aux comptes  
Dominique GUILBAULT



**S & W ASSOCIES**  
**Société par actions simplifiée au capital de 500 000 euros**  
**Siège social : 65, rue La Boétie,**  
**75008 PARIS**  
**RCS PARIS 414 818 930**

---

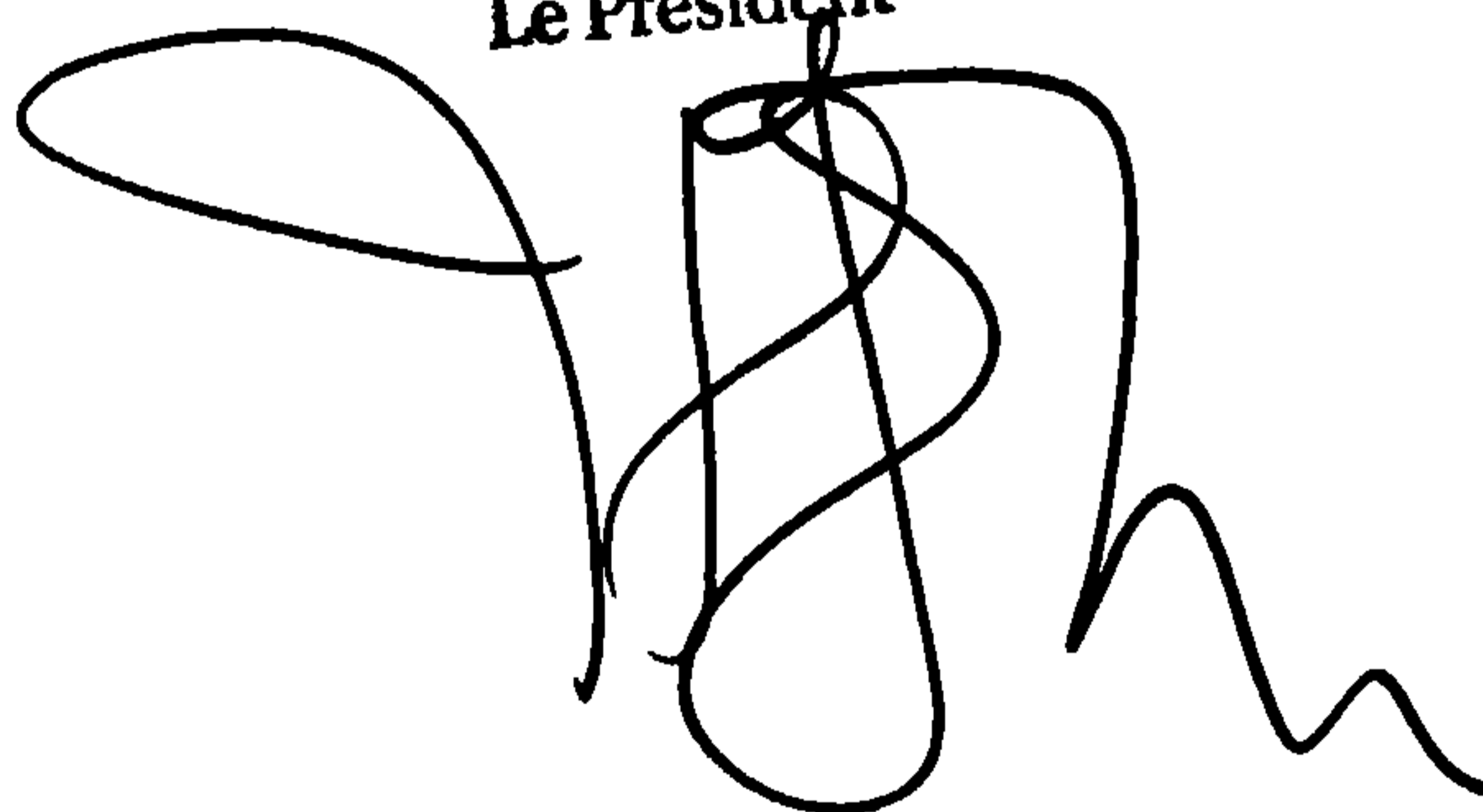
**COMPTES ANNUELS**

**EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2016**

**CERTIFIE CONFORME PAR LE PRESIDENT**

- Bilan
- Compte de résultat
- Annexes

**Copie certifiée conforme**  
**Le Président**

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke at the end.

## Bilan et Resultat

S &amp; W ASSOCIES

## BILAN ACTIF

Période du 01/10/2015 au 30/06/2016

Présenté en Euros

ACTIF	du 01/10/2015 au 30/06/2016 (09 mois)				Exercice précédent 30/09/2015 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
<b>Actif Immobilisé</b>						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	16 350,80	16 350,80				
Fonds commercial	556 960,33		556 960,33	25,20	556 960,33	31,82
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	71 514,03	55 582,11	15 931,92	0,72	3 764,20	0,22
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	251 745,87		251 745,87	11,39	262 168,87	14,98
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	69 157,83		69 157,83	3,13	30 287,89	1,73
<b>TOTAL (I)</b>	<b>965 728,86</b>	<b>71 932,91</b>	<b>893 795,95</b>	<b>40,44</b>	<b>853 181,29</b>	<b>48,75</b>
<b>Actif circulant</b>						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	816 859,91	10 630,67	806 229,24	36,48	637 366,77	36,42
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	14 990,77		14 990,77	0,68	540,00	0,03
. Personnel						
. Organismes sociaux					7 609,00	0,43
. Etat, impôts sur les bénéfices					14 305,00	0,82
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	64 326,39		64 326,39	2,91	50 651,94	2,89
. Autres	11 165,29		11 165,29	0,51	3 278,13	0,19
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	7 039,81	1 109,89	5 929,92	0,27	6 027,05	0,34
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	384 825,10		384 825,10	17,41	148 032,95	8,48
Charges constatées d'avance	28 970,00		28 970,00	1,31	29 260,00	1,67
<b>TOTAL (II)</b>	<b>1 328 177,27</b>	<b>11 740,56</b>	<b>1 316 436,71</b>	<b>59,56</b>	<b>897 070,84</b>	<b>51,25</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>2 293 906,13</b>	<b>83 673,47</b>	<b>2 210 232,66</b>	<b>100,00</b>	<b>1 750 252,13</b>	<b>100,00</b>

## S &amp; W ASSOCIES

## BILAN PASSIF

Période du 01/10/2015 au 30/06/2016

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le		Exercice précédent	
	30/06/2016		30/09/2015	
	(09 mois)		(12 mois)	
<b>Capitaux propres</b>				
Capital social ou individuel ( dont versé : 500 000,00 )	500 000,00	22,62	500 000,00	28,57
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	319 965,31	14,48	319 965,31	18,28
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	50 000,12	2,26	50 000,12	2,88
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	105 875,71	4,79	105 875,71	6,05
Report à nouveau	137 182,79	8,21	136 098,16	7,78
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>62 780,31</b>	<b>2,84</b>	<b>1 084,63</b>	<b>0,08</b>
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
	<b>TOTAL(I)</b>	<b>1 175 804,24</b>	<b>53,20</b>	<b>1 113 023,93</b>
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
	<b>TOTAL(II)</b>			
<b>Provisions pour risques et charges</b>				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
	<b>TOTAL (III)</b>			
<b>Emprunts et dettes</b>				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	50 000,00	2,26		
. Découverts, concours bancaires	2 366,09	0,11	5 672,41	0,32
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	1 240,91	0,06		
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	328 873,17	14,88	278 295,68	15,90
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	171 527,49	7,76	94 196,00	5,38
. Organismes sociaux	118 500,33	5,36	115 273,09	6,59
. Etat, impôts sur les bénéfices	4 701,24	0,21		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	181 615,52	8,22	124 365,94	7,11
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	8 497,00	0,38	13 489,00	0,77
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	167 106,67	7,56	5 936,08	0,34
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
	<b>TOTAL(IV)</b>	<b>1 034 428,42</b>	<b>48,90</b>	<b>637 228,20</b>
Écart de conversion passif				
	(V)			
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>2 210 232,66</b>	<b>100,00</b>	<b>1 750 252,13</b>	<b>100,00</b>

## S &amp; W ASSOCIES

## COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/10/2015 au 30/06/2016

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	du 01/10/2015 au 30/06/2016 (09 mois)		Exercice précédent 30/09/2015 (12 mois)		Variation absolue (09 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services	1 958 433,31		1 958 433,31	100,00	2 401 431,38	100,00	-442 998	-18,44
<b>Chiffres d'Affaires Nets</b>	<b>1 958 433,31</b>		<b>1 958 433,31</b>	<b>100,00</b>	<b>2 401 431,38</b>	<b>100,00</b>	<b>-442 998</b>	<b>-16,44</b>
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			18 229,52	0,93	465,25	0,02	17 764	N/S
Autres produits			784,96	0,04	7,80	0,00	777	N/S
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>1 977 447,79</b>	<b>100,67</b>	<b>2 401 904,43</b>	<b>100,02</b>	<b>-424 457</b>	<b>-17,68</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			770 406,18	39,34	1 007 099,80	41,94	-236 693	-23,49
Impôts, taxes et versements assimilés			30 277,20	1,55	31 214,98	1,30	-937	-2,99
Salaires et traitements			741 641,77	37,87	932 757,99	38,84	-191 116	-20,48
Charges sociales			321 162,56	16,40	401 473,54	16,72	-80 311	-19,99
Dotations aux amortissements sur immobilisations			2 009,67	0,10	3 169,24	0,13	-1 160	-36,59
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant			6 625,00	0,34	22 235,19	0,93	-15 610	-70,19
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			23 747,93	1,21	16,00	0,00	23 731	N/S
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			<b>1 895 870,31</b>	<b>96,81</b>	<b>2 397 966,74</b>	<b>99,86</b>	<b>-502 096</b>	<b>-20,93</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>			<b>81 577,48</b>	<b>4,17</b>	<b>3 937,69</b>	<b>0,16</b>	<b>77 640</b>	<b>N/S</b>
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations								
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés			92,40	0,00	94,64	0,00	-2	-2,12
Reprises sur provisions et transferts de charges					1 056,65	0,04	-1 056	-100,00
Différences positives de change			173,64	0,01			173	N/S
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
<b>Total des produits financiers (V)</b>			<b>266,04</b>	<b>0,01</b>	<b>1 151,29</b>	<b>0,05</b>	<b>-885</b>	<b>-78,88</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions			97,13	0,00	1 012,76	0,04	-915	-90,41
Intérêts et charges assimilées			1 966,71	0,10	2 991,59	0,12	-1 025	-34,26
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
<b>Total des charges financières (VI)</b>			<b>2 063,84</b>	<b>0,11</b>	<b>4 004,35</b>	<b>0,17</b>	<b>-1 941</b>	<b>-48,47</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)</b>			<b>-1 797,80</b>	<b>-0,08</b>	<b>-2 853,06</b>	<b>-0,11</b>	<b>1 056</b>	<b>37,01</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>79 779,68</b>	<b>4,07</b>	<b>1 084,63</b>	<b>0,05</b>	<b>78 695</b>	<b>N/S</b>

## S &amp; W ASSOCIES

## COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/10/2015 au 30/06/2016

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )	du 01/10/2015 au 30/06/2016 (09 mois)		Exercice précédent 30/09/2015 (12 mois)		Variation absolue (09 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital	13 674,24	0,70			13 674	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges						
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>	<b>13 674,24</b>	<b>0,70</b>			<b>13 674</b>	<b>N/S</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	10 595,61	0,54			10 595	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>10 595,61</b>	<b>0,54</b>			<b>10 595</b>	<b>N/S</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>3 078,63</b>	<b>0,16</b>			<b>3 078</b>	<b>N/S</b>
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	20 078,00	1,03			20 078	N/S
<b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>	<b>1 991 388,07</b>	<b>101,68</b>	<b>2 403 055,72</b>	100,07	<b>-411 667</b>	<b>-17,12</b>
<b>Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>1 928 607,76</b>	<b>96,48</b>	<b>2 401 971,09</b>	100,02	<b>-473 364</b>	<b>-19,70</b>
<b>RÉSULTAT NET</b>	<b>62 780,31</b>	<b>3,21</b>	<b>1 084,63</b>	0,05	<b>61 696</b>	<b>N/S</b>
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

**Annexes Legales 16****S & W ASSOCIES****ANNEXE**

Période du 01/10/2015 au 30/06/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

**PREAMBULE**

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2016 dont le total est de 2 210 232,66 euros et au compte de résultat de l'exercice dégagant un résultat de 62 780,31 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 09 mois, recouvrant la période du 01/10/2015 au 30/06/2016.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/10/2014 au 30/09/2015.

Modification de l'actionariat au 17/02/2016, le capital est depuis détenu par :

VY et Associés : 17 040 parts soit 68.16%

BRS : 7 953 parts soit 31.81%

7 personnes physiques : soit 7 parts soit 0.03%

## SOMMAIRE

Période du 01/10/2015 au 30/06/2016

### REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

### COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance

### ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Liste des filiales et participations

**1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES**

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.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

**1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	1 an
Installations générales, agencement et aménagements	de 05 à 10 ans
Matériel informatique	3 ans
Mobilier et matériel de bureau	de 05 à 10 ans

**1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT**

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

**1.3 - CREANCES ET DETTES**

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

**1.4 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE**

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),
- une des autres solutions envisagées (en diminution de l'impôt ou en produit d'exploitation).

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- en matière d'investissement
- de formation et de recrutement

**2 - CHANGEMENTS DE METHODE**

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

S & W ASSOCIES

65 rue la Boetie 75008 PARIS

**S & W ASSOCIES**

**ANNEXE**

Période du 01/10/2015 au 30/06/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

## S &amp; W ASSOCIES

## ANNEXE

Période du 01/10/2015 au 30/06/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

## 3 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des Immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' viremt pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	573 311		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels			
Autres install., agencements, aménagements	31 370		14 270
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	36 193		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>TOTAL</b>	<b>67 564</b>		<b>14 270</b>
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	262 169		80
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	30 288		38 999
<b>TOTAL</b>	<b>292 457</b>		<b>39 079</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>933 332</b>		<b>53 349</b>

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des Immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			573 311	16 351
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels				
Autres install., agencements, aménagements			45 640	45 640
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		10 320	25 874	25 874
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL</b>		<b>10 320</b>	<b>71 514</b>	<b>71 514</b>
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations		10 503	251 746	251 666
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		129	69 158	69 158
<b>TOTAL</b>		<b>10 632</b>	<b>320 904</b>	<b>320 824</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>20 952</b>	<b>965 729</b>	<b>408 689</b>

## S &amp; W ASSOCIES

## ANNEXE

Période du 01/10/2015 au 30/06/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

## 4 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	16 351			16 351
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels				
Installations, agencements divers	31 370	62		31 433
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	32 429	1 947	10 227	24 149
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	63 800	2 010	10 227	55 582
TOTAL GENERAL	80 150	2 010	10 227	71 933

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Installations, agencements divers	62				
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier	1 947				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	2 010				
TOTAL GENERAL	2 010				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

## S &amp; W ASSOCIES

## ANNEXE

Période du 01/10/2015 au 30/06/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

## 5 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions règlementées				
<b>TOTAL Provisions règlementées</b>				
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
<b>TOTAL Provisions</b>				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	22 235	6 625	18 230	10 631
Autres dépréciations	1 013	97		1 110
<b>TOTAL Dépréciations</b>	<b>23 248</b>	<b>6 722</b>	<b>18 230</b>	<b>11 741</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>23 248</b>	<b>6 722</b>	<b>18 230</b>	<b>11 741</b>
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		6 625	18 230	
- financières		97		
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

## S &amp; W ASSOCIES

## ANNEXE

Période du 01/10/2015 au 30/06/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

## 6 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	69 158	29 699	39 459
Clients douteux ou litigieux	12 787	12 787	
Autres créances clients	804 073	804 073	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	64 326	64 326	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	10 074	10 074	
Débiteurs divers	16 082	16 082	
Charges constatées d'avance	28 970	28 970	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 005 470</b>	<b>966 011</b>	<b>39 459</b>
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum	2 366	2 366		
- plus d'un an	50 000	9 702	40 298	
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	328 873	328 873		
Personnel et comptes rattachés	171 527	171 527		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	118 500	118 500		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices	4 701	4 701		
- T.V.A.	181 616	181 616		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	8 497	8 497		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 241	1 241		
Autres dettes	167 107	167 107		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 034 428</b>	<b>994 131</b>	<b>40 298</b>	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	50 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

**S & W ASSOCIES****ANNEXE**

Période du 01/10/2015 au 30/06/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

**7 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)****7.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR**

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
<b>CREANCES</b>	
Créances clients et comptes rattachés	51 320
Autres créances	
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>	
<b>DISPONIBILITES</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>51 320</b>

**7.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR**

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	204
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	69 040
Dettes fiscales et sociales	188 811
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	4 800
<b>TOTAL</b>	<b>262 855</b>

**7.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE**

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	28 970	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
<b>TOTAL</b>	<b>28 970</b>	

Commentaires:

## S &amp; W ASSOCIES

## ANNEXE

Période du 01/10/2015 au 30/06/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

## 8 - TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

<u>Filliales et Participations</u>	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice cloa	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
<b>A - Renseignements détaillés concernant les filliales &amp; particip.</b>										
- <i>Filliales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
IFC	40 000	115 947	100,00	248 805	248 841			211 168	20 996	
- <i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
<b>B - Renseignements globaux concernant les autres filliales &amp; partic.</b>										
- <i>Filliales non reprises en A:</i>										
a) <i>Françaises</i>										
b) <i>Etrangères</i>										
- <i>Participations non reprises en A:</i>										
a) <i>Françaises</i>										
b) <i>Etrangères</i>										

Observations complémentaires