

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 05/02/2018 sous le numéro de dépôt 12808



20180128082017

DATE DEPOT : 05/02/2018

N° DE DEPOT : 12808

N° GESTION : 1998B06216

N° SIREN : 414818930

DENOMINATION : S & W ASSOCIES

ADRESSE : 65 rue La Boétie 75008 Paris

MILLESIME : 2017

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

Greffier du Tribunal de  
Commerce de Paris

14 FEV. 2018

12801  
numero de dépôt

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE  
DU 19 DECEMBRE 2017**

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2017**

**DEUXIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2017 s'élevant à 218 538,24 euros de la manière suivante :

<b><u>Bénéfice de l'exercice :</u></b>	218 538,24 euros
<b>Auquel s'ajoute :</b>	
Un prélèvement sur le compte "autres réserves" de	21 461,76 euros
Les sommes distribuables s'élevant ainsi à	240 000,00 euros
<b>➤ - A titre de dividendes</b>	<b>240 000,00 euros</b>
Soit 9,60 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 2017 éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 240 000 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 que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 30 septembre 2014 : Néant

Exercice clos le 30 septembre 2015 : Néant

Exercice clos le 30 juin 2016 :


200 000 euros, soit 8 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 200 000 euros

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 19 décembre 2017**

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

Certifié conforme  
La Présidente



**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 DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**  
**SUR L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2017**

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

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui m'a été confiée lors de votre assemblée générale du 29 mars 2013, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 30 juin 2017 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.

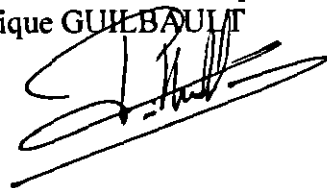
### III – VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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, 1<sup>er</sup> décembre 2017.

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**

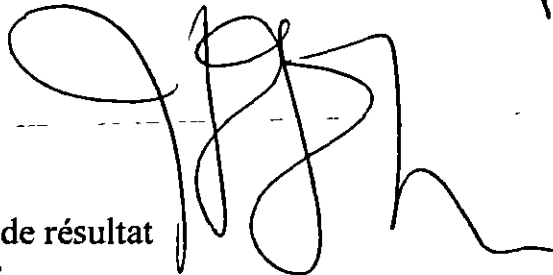
---

**COMPTES ANNUELS**

**EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2017**

**CERTIFIE CONFORME PAR LE PRESIDENT**

*Certifié conforme par le  
président*



- Bilan
- Compte de résultat
- Annexes

## Bilan et Resultat

S &amp; W ASSOCIES

## BILAN ACTIF

Période du 01/07/2016 au 30/06/2017

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le				du 01/10/2015	
	30/06/2017				au 30/06/2016	
	(12 mois)				(09 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	16 351	16 351				
Fonds commercial	556 960		556 960	22,83	556 960	25,20
Autres Immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	120 147	23 656	96 491	3,95	15 932	0,72
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	251 746		251 746	10,32	251 746	11,39
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	42 740		42 740	1,75	69 158	3,13
<b>TOTAL (I)</b>	<b>987 944</b>	<b>40 007</b>	<b>947 937</b>	<b>38,85</b>	<b>893 796</b>	<b>40,44</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	1 042 433	11 581	1 030 852	42,25	606 229	36,48
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	555		555	0,02	14 991	0,68
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	43 719		43 719	1,79	64 328	2,91
. Autres	7 070		7 070	0,29	11 165	0,51
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	7 040		7 040	0,29	5 930	0,27
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	339 233		339 233	13,80	384 825	17,41
Charges constatées d'avance	63 607		63 607	2,61	28 970	1,31
<b>TOTAL (II)</b>	<b>1 503 657</b>	<b>11 581</b>	<b>1 492 076</b>	<b>61,15</b>	<b>1 316 437</b>	<b>59,58</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>2 491 601</b>	<b>51 588</b>	<b>2 440 013</b>	<b>100,00</b>	<b>2 210 233</b>	<b>100,00</b>

## S &amp; W ASSOCIES

## BILAN PASSIF

Période du 01/07/2016 au 30/06/2017

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2017 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2016 (09 mois)	
<b>Capitaux propres</b>				
Capital social ou individuel ( dont versé : 500 000 )	500 000	20,49	500 000	22,62
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	319 965	13,11	319 965	14,48
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	50 000	2,05	50 000	2,26
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	105 839	4,34	105 876	4,79
Report à nouveau			137 183	6,21
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>218 538</b>	<b>8,96</b>	<b>62 780</b>	<b>2,84</b>
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>1 194 342</b>	<b>48,95</b>	<b>1 175 804</b>	<b>53,20</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	40 298	1,65	50 000	2,26
. Découverts, concours bancaires	289	0,01	2 366	0,11
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	289 113	11,85	1 241	0,06
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	288 673	11,83	328 873	14,88
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	161 140	6,80	171 527	7,76
. Organismes sociaux	122 658	5,03	118 500	5,36
. Etat, impôts sur les bénéfices			4 701	0,21
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	232 922	9,55	181 616	8,22
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	9 271	0,38	8 497	0,38
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	101 307	4,15	167 107	7,58
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>1 245 671</b>	<b>51,05</b>	<b>1 034 428</b>	<b>46,00</b>
Ecart de conversion passif (V)				
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>2 440 013</b>	<b>100,00</b>	<b>2 210 233</b>	<b>100,00</b>

## S &amp; W ASSOCIES

## COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/07/2016 au 30/06/2017

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 30/06/2017 (12 mois)		du 01/10/2015 au 30/06/2016 (09 mois)		Variation absolue (12 / 09)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises									
Production vendue biens									
Production vendue services	2 435 369		2 435 369	100,00	1 858 433	100,00	476 936	24,25	
<b>Chiffres d'Affaires Nets</b>	<b>2 435 369</b>		<b>2 435 369</b>	<b>100,00</b>	<b>1 958 433</b>	<b>100,00</b>	<b>476 936</b>	<b>24,25</b>	
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation									
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			4 278	0,18	18 230	0,93	-13 952	70,62	
Autres produits			625	0,03	785	0,04	-160	-20,37	
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>2 440 272</b>	<b>100,20</b>	<b>1 977 448</b>	<b>100,97</b>	<b>462 824</b>	<b>23,41</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			910 250	37,28	770 406	39,34	139 844	18,15	
Impôts, taxes et versements assimilés			41 499	1,70	30 277	1,55	11 222	37,08	
Salaires et traitements			863 783	35,47	741 642	37,87	122 141	16,47	
Charges sociales			369 249	15,18	321 163	16,40	48 086	14,97	
Dotations aux amortissements sur Immobilisations			9 572	0,39	2 010	0,10	7 562	378,22	
Dotations aux provisions sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur actif circulant			4 000	0,18	6 625	0,34	-2 625	-39,81	
Dotations aux provisions pour risques et charges									
Autres charges			3 849	0,18	23 748	1,21	-19 899	-83,78	
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			<b>2 202 203</b>	<b>90,43</b>	<b>1 895 870</b>	<b>96,81</b>	<b>306 333</b>	<b>16,18</b>	
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>			<b>238 069</b>	<b>9,78</b>	<b>81 577</b>	<b>4,17</b>	<b>156 492</b>	<b>181,83</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			60 008	2,48			60 008	N/S	
Produits des autres valeurs mobilières et créances									
Autres intérêts et produits assimilés			45	0,00	92	0,00	-47	-51,08	
Reprises sur provisions et transferts de charges			1 110	0,05			1 110	N/S	
Différences positives de change					174	0,01	-174	-100,00	
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
<b>Total des produits financiers (V)</b>			<b>61 163</b>	<b>2,51</b>	<b>266</b>	<b>0,01</b>	<b>60 897</b>	<b>N/S</b>	
Dotations financières aux amortissements et provisions					97	0,00	-97	-100,00	
Intérêts et charges assimilées			3 040	0,12	1 967	0,10	1 073	54,55	
Différences négatives de change			315	0,01			315	N/S	
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements									
<b>Total des charges financières (VI)</b>			<b>3 355</b>	<b>0,14</b>	<b>2 064</b>	<b>0,11</b>	<b>1 291</b>	<b>62,55</b>	
<b>RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)</b>			<b>57 808</b>	<b>2,37</b>	<b>-1 798</b>	<b>-0,09</b>	<b>59 606</b>	<b>N/S</b>	
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>295 878</b>	<b>12,13</b>	<b>79 780</b>	<b>4,07</b>	<b>216 098</b>	<b>270,87</b>	

## S &amp; W ASSOCIES

## COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/07/2016 au 30/06/2017

Présenté en Euros

COMPTES DE RÉSULTAT ( suite )	Exercice clos le 30/06/2017 (12 mois)		du 01/10/2015 au 30/06/2016 (09 mois)		Variation absolue (12 / 09)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			13 674	0,70	-13 674	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>			<b>13 674</b>	<b>0,70</b>	<b>-13 674</b>	<b>-100,00</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0	0,00				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			10 596	0,54	-10 596	-100,00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>10 596</b>	<b>0,54</b>	<b>-10 596</b>	<b>-100,00</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>-0</b>	<b>0,00</b>	<b>3 079</b>	<b>0,16</b>	<b>-3 079</b>	<b>-100,00</b>
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	77 339	3,18	20 078	1,03	57 261	285,19
<b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>	<b>2 501 435</b>	<b>102,71</b>	<b>1 991 388</b>	<b>101,66</b>	<b>510 047</b>	<b>25,61</b>
<b>Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>2 282 897</b>	<b>93,74</b>	<b>1 928 608</b>	<b>96,48</b>	<b>354 289</b>	<b>18,37</b>
<b>RÉSULTAT NET</b>	<b>218 538</b>	<b>8,97</b>	<b>62 780</b>	<b>3,21</b>	<b>155 758</b>	<b>248,10</b>
			<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

## Annexes Legales 17

**S & W ASSOCIES**

### **ANNEXE**

Période du 01/07/2016 au 30/06/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

#### **PREAMBULE**

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2017 dont le total est de 2 440 013,30 E et au compte de résultat de l'exercice dégagant un résultat de 218 538,24 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2016 au 30/06/2017.

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

L'exercice précédent avait une durée de 09 mois recouvrant la 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, agencements et aménagements	de 5 à 10 ans
Matériel informatique	3 ans
Mobilier et matériel de bureau	de 5 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).

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants :

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

## 3 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virement 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	45 640		40 827
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	25 874		49 304
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>TOTAL</b>	<b>71 514</b>		<b>90 131</b>
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	251 746		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	69 158		281
<b>TOTAL</b>	<b>320 904</b>		<b>281</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>965 729</b>		<b>90 412</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	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	55 097	55 097
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		10 127	65 051	65 051
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL</b>		<b>41 498</b>	<b>120 147</b>	<b>120 147</b>
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			251 746	251 746
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		26 699	42 740	69 158
<b>TOTAL</b>		<b>26 699</b>	<b>294 486</b>	<b>320 904</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>68 197</b>	<b>987 944</b>	<b>1 014 362</b>

## 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	31 433	4 380	31 370	4 443
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	24 149	5 191	10 127	19 214
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL</b>	<b>55 582</b>	<b>9 572</b>	<b>41 499</b>	<b>23 656</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>71 933</b>	<b>9 572</b>	<b>41 498</b>	<b>40 007</b>

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaires	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	4 380				
Installations, agencements divers					
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier	5 191				
Emballages récupérables et divers					
<b>TOTAL</b>	<b>9 572</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>9 572</b>				

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 01/07/2016 au 30/06/2017

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 réglementées				
<b>TOTAL Provisions réglementées</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	10 631	4 000	3 050	11 581
Autres dépréciations	1 110		1 110	
<b>TOTAL Dépréciations</b>	<b>11 741</b>	<b>4 000</b>	<b>4 160</b>	<b>11 581</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>11 741</b>	<b>4 000</b>	<b>4 160</b>	<b>11 581</b>
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		4 000	3 050	
- financières			1 110	
- 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.

## 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	42 740		42 740
Clients douteux ou litigieux	13 927	13 927	
Autres créances clients	1 028 506	1 028 506	
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.	43 719	43 719	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	5 908	5 908	
Groupe et associés	1 162	1 162	
Débiteur divers	555	555	
Charges constatées d'avance	63 607	63 607	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 200 124</b>	<b>1 157 384</b>	<b>42 740</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	289	289		
- plus d'un an	40 298	9 849	30 449	
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	288 673	288 673		
Personnel et comptes rattachés	161 140	161 140		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	122 658	122 658		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	232 922	232 922		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	9 271	9 271		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	289 113	289 113		
Autres dettes	101 307	101 307		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 245 671</b>	<b>1 215 222</b>	<b>30 449</b>	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	9 702			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

**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	41 063
Autres créances	5 908
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>	
<b>DISPONIBILITES</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>46 971</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
<b>Emprunts obligataires convertibles</b>	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	289
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	37 180
Dettes fiscales et sociales	244 536
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
<b>TOTAL</b>	<b>282 005</b>

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

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	63 607	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
<b>TOTAL</b>	<b>63 607</b>	

Commentaires:

## 8 - TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

<u>Filiales 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	Caution et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
<b>A - Renseignements détaillés concernant les filiales &amp; particip.</b>										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
IFC	40 000	76 942	100,00	248 841	248 841			206 780	16 244	60 000
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
<b>B - Renseignements globaux concernant les autres filiales &amp; particip.</b>										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires