



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 : 2014 B 04407

Numéro SIREN : 800 709 891

Nom ou dénomination : RSM FRANCE

Ce dépôt a été enregistré le 22/09/2017 sous le numéro de dépôt 94089



20170940892016

DATE DEPOT : 22/09/2017

N° DE DEPOT : 94089

N° GESTION : 2014B04407

N° SIREN : 800709891

DENOMINATION : RSM FRANCE

ADRESSE : 26 rue Cambacérès 75008 Paris

MILLESIME : 2016

.

RSM France
Société par actions simplifiée au capital de 100 000 euros
Siège social : 26 rue Cambacérès, 75008 PARIS
800 709 891 RCS Paris

... de la ...
... de Paris
... posés le :
10 OCT. 2017
34089 

**ASSEMBLEE GENERALE MIXTE ORDINAIRE ANNUELLE
ET EXTRAORDINAIRE
DU 31 JANVIER 2017**

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

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 1 713,05 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	1 713,05 euros
A la réserve légale	85,66 euros

Solde	1 627,39 euros

En totalité au compte "Autres réserves".

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée depuis la constitution de la Société.

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

Certifié conforme
Le Président



Jean-Michel PICAUD

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2016 (12 mois)		du 01/01/2015 au 30/09/2015 (09 mois)	
	Brut	Amort prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (0)				
<i>Actif immobilisé</i>				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	17 709,32	5 718,35	11 990,97	14 102,44
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	1 170 000,00		1 170 000,00	
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	5 187,50		5 187,50	10 175,00
TOTAL (I)	1 192 896,82	5 718,35	1 187 178,47	24 277,44
<i>Actif circulant</i>				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	3 511,91	859,54	2 652,37	
Avances et acomptes versés sur commandes	66 128,25		66 128,25	28 110,00
Clients et comptes rattachés	667 911,28		667 911,28	518 011,59
Autres créances				
. Fournisseurs débiteurs	211,04		211,04	
. Personnel	600,00		600,00	600,00
. Organismes sociaux				
. Etat, impôts sur les bénéfices	737,00		737,00	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	116 530,56		116 530,56	102 397,29
. Autres	375 909,69		375 909,69	224,00
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	12 229,14		12 229,14	21 798,84
Disponibilités	44 202,38		44 202,38	36 342,04
Charges constatées d'avance	123 554,83		123 554,83	125 364,46
TOTAL (II)	1 411 526,08	859,54	1 410 666,54	832 848,22
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (0 à V)	2 604 422,90	6 577,89	2 597 845,01	857 125,66



Bilan (suite)

PASSIF	Présenté en Euros	
	Exercice clos le 30/09/2016 (12 mois)	du 01/01/2015 au 30/09/2015 (09 mois)
<i>Capitaux Propres</i>		
Capital social ou individuel	100 000,00	100 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	381,75	155,24
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	4 299,00	
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	1 713,05	4 525,51
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	106 393,80	104 680,75
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)		
<i>Provisions pour risques et charges</i>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
<i>Emprunts et dettes</i>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts	1 310 725,00	
. Découverts, concours bancaires		
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers	1 764,00	
. Associés	164 000,00	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	686 515,87	612 529,69
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	13 318,00	8 237,00
. Organismes sociaux	31 848,27	26 669,02
. Etat, impôts sur les bénéfices		2 151,00
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	80 465,33	66 692,87
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés	1 815,81	1 494,72
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	114 998,95	10 427,60
Produits constatés d'avance	85 999,98	24 243,01
TOTAL (IV)	2 491 451,21	752 444,91
Ecart de conversion passif(V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	2 597 845,01	857 125,66

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2016 (12 mois)		du 01/01/2015 au 30/09/2015 (09 mois)	
	France	Exportations	Total	Total
Ventes de marchandises	50 714,25		50 714,25	3 007,06
Production vendue biens				
Production vendue services	2 002 263,70	395 656,18	2 397 919,88	1 475 225,71
Chiffres d'affaires Nets	2 052 977,95	395 656,18	2 448 634,13	1 478 232,77
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			8 020,96	
Autres produits			300,98	5,99
Total des produits d'exploitation			2 456 956,07	1 478 238,76
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			53 141,51	346,38
Variation de stock (marchandises)			-2 463,57	-1 048,34
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats et charges externes			2 153 714,94	1 326 024,20
Impôts, taxes et versements assimilés			2 360,00	-375,28
Salaires et traitements			160 013,08	96 923,63
Charges sociales			73 853,12	45 190,27
Dotations aux amortissements sur immobilisations			3 438,00	1 906,20
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				1 048,34
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			75,67	177,60
Total des charges d'exploitation			2 444 132,75	1 470 193,00
RESULTAT EXPLOITATION			12 823,32	8 045,76
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières			661,21	
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change			84,26	803,33
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			4,44	27,26
Total des produits financiers			749,91	830,59
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			5 365,49	
Différences négatives de change			6 494,69	2 199,84
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières			11 860,18	2 199,84
RESULTAT FINANCIER			-11 110,27	-1 369,25
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			1 713,05	6 676,51

Compte de résultat (suite)

		Présenté en Euros	
		Exercice clos le 30/09/2016 (12 mois)	du 01/01/2015 au 30/09/2015 (09 mois)
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			
Produits exceptionnels sur opérations en capital			
Reprises sur provisions et transferts de charges			
Total des produits exceptionnels			
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
Total des charges exceptionnelles			
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
Participation des salariés			2 151,00
Impôts sur les bénéfices			
Total des Produits		2 457 705,98	1 479 069,35
Total des charges		2 455 992,93	1 474 543,84
RESULTAT NET		1 713,05	4 525,51
Dont Crédit-bail mobilier		6 943,32	5 184,99
Dont Crédit-bail immobilier			

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2016 dont le total est de 2597845,01 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat bénéficiaire de 1 713,05 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2015 au 30/09/2016.

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

L'exercice précédent avait une durée de 9 mois recouvrant la période du 01/01/2015 au 30/09/2015.

Les comptes annuels au 30/09/2016 sont établis en conformité avec les dispositions du Code de Commerce (articles L123-12 à L123-28) et du règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables.

Les conventions ci-après 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 :

Immobilisations incorporelles et corporelles

Valeur comptable :

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) hors frais d'acquisition des immobilisations et des charges financières.

Amortissements :

Conformément à la réglementation comptable sur les actifs et aux mesures de simplifications mises en place pour les petites et moyennes entreprises, l'entreprise a choisi de maintenir des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés en fonction de la durée de vie prévue suivant le mode linéaire

Les méthodes retenues ont été les suivantes :

Immobilisations par catégories comptables	Durée
Agencements, aménagements, installations	05 ans
Matériel de bureau et informatique	de 02 à 04 ans
Mobilier	de 01 à 08 ans

Immobilisations financières

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) hors frais d'acquisition des immobilisations et des charges financières ou d'apport.

Une dépréciation est constituée à la clôture de l'exercice lorsque la valeur d'usage est inférieure au coût d'acquisition.

A la clôture de chaque exercice, la valeur d'usage de chaque ligne de titres est appréciée sur la base :

- Des capitaux propres, des résultats de la filiale et de ses perspectives d'avenir,
- De multiples de résultats (exploitation, courant, consolidés) en fonction de la spécificité de chaque entité, de l'évolution du marché.

Stocks

Les stocks sont évalués à leur coût d'acquisition

Créances

Les créances sont évaluées pour leur valeur nominale.

Une dépréciation des créances douteuses est enregistrée lorsqu'il devient probable que la créance ne sera pas encaissée et qu'il est possible d'estimer raisonnablement le montant de la perte.

Les dépréciations sont estimées en tenant compte de l'historique des pertes sur créances, de l'analyse de l'antériorité et d'une estimation détaillée des risques.

Valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement figurent à l'actif de leur valeur d'acquisition (prix d'achat + frais accessoires).

La dépréciation éventuelle est déterminée par comparaison entre la valeur d'acquisition et le dernier prix de marché connu à la clôture des comptes.

Indemnités de départ à la retraite et engagements médaille du travail

La société n'a constitué aucune provision au titre des indemnités de départ en retraite à verser aux salariés en fin de carrière.

Compte tenu du nombre et de l'âge moyen des salariés, le montant des indemnités susceptibles d'être versées à ce titre au personnel, n'apparaît pas significatif.

AUTRES INFORMATIONS

Honoraires des Commissaires aux comptes

En application du décret n°2008-1487 du 30 Décembre 2008, le montant total des honoraires des Commissaires aux comptes facturés au titre du contrôle légal des comptes, figurant au compte de résultat s'élève à 3 200 Euros.

IMMOBILISATIONS

		Valeur brute des immobilisations début d'exercice	Augmentations	
			Acquisitions	
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL I				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements		2 300		
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		14 083		1 327
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL II		16 383		1 327
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				1 170 000
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		10 175		100
TOTAL III		10 175		1 170 100
TOTAL GENERAL (I + II + III)		26 538		1 171 427

		Distributions		Rég. Légale Valeur d'origine
		Par virement de poste à poste	Par cession	
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL I				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements			2 300	2 300
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			15 409	15 409
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL II			17 709	17 709
Immobilisations financières				
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				1 170 000
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		5 088	5 188	5 188
TOTAL III		5 088	1 175 188	5 188
TOTAL GENERAL (I + II + III)		5 088	1 192 897	22 897

AMORTISSEMENTS

	Situation et mouvements de l'exercice			
	Début d'exercice	Dotations Augment.	Diminutions Sorties Reprises	Fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL I				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations générales, agencements, aménagements	270	460		730
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	2 011	2 978		4 989
Emballages récupérables et divers				
TOTAL II	2 280	3 438		5 718
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)	2 280	3 438		5 718

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amortissement fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amortissement total et exceptionnel	

Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement, recherche et développement						
Autres immobilisations incorporelles						
TOTAL I						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions sur sol propre						
Constructions sur sol d'autrui						
Installations générales, agencements constructions						
Installations techniques, matériel et outillages industriels						
Autres installations générales, agencements, aménagements						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique, mobilier						
Emballages récupérables et divers						
TOTAL II						
Frais d'acquisition de titres de participations						
TOTAL III						
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)						

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES

	Montant net début	Augment.	Dotations au report	Montant net à la fin
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement obligations				

ETAT DES CRÉANCES

ETAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
De l'actif Immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	5 188		5 188
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	667 911	667 911	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	600	600	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	737	737	
- T.V.A	116 531	116 531	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	1 539	1 539	
Groupe et associés (2)	363 145	363 145	
Débiteurs divers	11 436	11 436	
Charges constatées d'avance	123 555	123 555	
TOTAL GENERAL	1 290 642	1 285 454	5 188

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Remboursements des prêts en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus 1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits : (1)				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an	1 310 725	102 021	833 832	374 872
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	1 764	1 764		
Fournisseurs et comptes rattachés	686 516	686 516		
Personnel et comptes rattachés	13 318	13 318		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	31 848	31 848		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	80 465	80 465		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	1 816	1 816		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	164 000	164 000		
Autres dettes	114 999	114 999		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	86 000	86 000		
TOTAL GENERAL	3 492 431	1 282 747	833 832	374 872

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés

VARIATION DÉTAILLÉE DES STOCKS ET DES EN-COURS

		A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
Marchandises					
Marchandises revendues en l'état		3 512	1 048		
Approvisionnements					
Matières premières					
Autres approvisionnements					
TOTAL		3 512	1 048		
Production					
Produits intermédiaires					
Produits finis					
Produits résiduels					
Autres					
TOTAL					
Production en cours					
Produits					
Travaux					
Etudes					
Prestations de services					
Autres					
TOTAL					
Production stockée (ou déstockage de production)					

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

(Articles R.123-195 et R.123-196 du Code de Commerce)

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	100 000	1
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées ou annulées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	100 000	1

Capital social : 100 000 Euros

VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	104 681
- Distributions	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	104 681
Variations du capital social	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variations des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variations des autres postes	
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	104 681
Variations du capital social	
Variations du compte de l'exploitant	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variations des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	
Variations des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
- Affectation du résultat N-1 en capitaux propres (hors distribution)	
Variation en cours d'exercice	
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	104 681
Résultat de l'exercice	1 713
Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	106 394

DETAIL DES PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan		30/09/2016	30/09/2015
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
Créances rattachées à des participations			
267800 - Sur créances rattachées à des participations			
268800 - Sur créances rattachés à des sociétés en participation			
	Sous total		
Autres titres immobilisés			
276800 - Sur autres créances immobilisées			
276820 - Sur titres immobilisés (droits de créance)			
	Sous total		
Prêts			
276840 - Sur prêts			
	Sous total		
Autres immobilisations financières			
276850 - Sur dépôts et cautionnements			
276880 - Sur créances diverses			
	Sous total		
CREANCES			
Créances clients et comptes rattachés			
418100 - Clients - Factures à établir			
418800 - Clients - Intérêts courus			
	Sous total	250 603	41 852
Autres créances (dont avoirs à recevoir)			
409800 - Rabais, remises, ristournes à obtenir et autres avoirs non encore reçus			
428700 - Sur personnel			
438700 - Sur organismes sociaux			
448700 - Sur état			
455800 - Sur Associés, comptes courants			
458800 - Sur Associés, opérations faites en commun et en GIE			
468700 - Sur débiteurs et créditeurs divers			
	Sous total	11 225	224
		1 539	
		173	
	Sous total	12 937	214
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT			
508800 - Sur obligations, bons et valeurs assimilées			
	Sous total	41	67
DISPONIBILITES			
518800 - Sur banque			
	Sous total		
TOTAL GENERAL		263 581	42 143

DETAIL DES CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	30/09/2016	30/09/2015
Emprunts obligataires convertibles		
168810 - Sur emprunts obligataires convertibles		
Sous total		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
518100 - Sur banque		
519800 - Sur concours bancaires courants		
Sous total		
Emprunts et dettes financières divers		
455800 - Sur Associés, comptes courants	-173	
458800 - Sur Associés, opérations faites en commun et en GIE		
Sous total	-173	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
408100 - Sur fournisseurs - factures non parvenues		
408400 - Sur fournisseurs d'immobilisations		
408800 - Sur fournisseurs - Intérêts courus		
Sous total	237 727	217 097
Dettes fiscales et sociales		
428000 - Sur personnel - Charges à payer et produits à recevoir		
428200 - Sur dettes provisionnées pour congés à payer	13 318	8 237
428600 - Sur autres charges à payer		
438000 - Sur organismes sociaux - Charges à payer et produits à recevoir		
438200 - Sur charges sociales sur congés à payer	5 995	3 905
438600 - Sur autres charges à payer		
448200 - Sur charges fiscales sur congés à payer		
448600 - Sur charges à payer	1 816	1 495
Sous total	21 129	13 637
Autres dettes (dont avoirs à établir)		
419800 - Sur rabais, remises, ristournes à accorder et autres avoirs à établir	28 999	
468600 - Sur débiteurs et créditeurs divers		
Sous total	28 999	
TOTAL GENERAL	287 682	230 734

CREDIT D'IMPOT COMPETITIVITE EMPLOI (CICE)

Le Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi (CICE) acquis au 30/09/2016 a été comptabilisé en minoration des charges sociales, conformément à la recommandation de la note d'information de l'ANC du 28 février 2013.

Au bilan, cette créance fiscale concernant l'année 2014, comptabilisée

en moins de la dette d'impôt sur les sociétés a été déterminée au prorata des rémunérations comptabilisées concernées, sur la base d'un taux de 6% applicable en 2014.

Le crédit d'impôt concernant la période du 1er janvier 2015 au 30/09/2016 déterminé au prorata des rémunérations comptabilisées concernées sur la base d'un taux de 6% applicable en 2015, est enregistré en produit à recevoir.

Ce crédit d'impôt impacte donc de manière positive le résultat d'exploitation de l'exercice à hauteur de 2 052 euros

Conformément aux dispositions de l'article 76 de la Loi de Finances pour 2015, nous précisons que le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leur fonds de roulement.

Notre société n'a utilisé le CICE conformément à son objet.

DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

(Articles R.123-195 et R.123-196 du Code de Commerce)

	Dettes garanties	Montant des sûretés	VNC des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 310 000		
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
TOTAL	1 310 000		

EFFECTIF MOYEN

(Articles R.123-195 et R.123-196 du Code de Commerce)

	Personnel salariés N	Personnel salariés N-1
Cadres	3	3
TOTAL	3	3

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

(Articles R.123-195 et R.123-196 du Code de Commerce)

Filiales et participations	Capital social	Reserves et report à nouveau	Pourcentage de capital détenu	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la SIE	Cautions et avals donnés par la SIE	C.A.U.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes versés par la SIE dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations dont la valeur brute excède 1 % du capital de la société astreinte à la publication										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu) :										
RV	487 500		100	1 120 000	1 120 000			228 113	-8 530	
- Participations (10 à 50 % du capital détenu) :										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
- Filiales non reprises en A :										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A :										
a) Françaises										
b) Etrangères										

RESULTATS ET AUTRES ELEMENTS CARACTERISTIQUES DE LA SOCIETE AU COURS DES CINQ DERNIERS EXERCICES

(Code de Commerce – Article R225-102)

	N-4	N-3	N-2	N-1	N
Capital en fin d'exercice					
Capital social			100 000	100 000	100 000
Nombre d'actions ordinaires	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
Nombre d'actions à dividendes prioritaire sans droit de vote					
Nbre maximum d'actions à créer :					
Par conversion d'obligations					
Par droit de souscription					
Opérations et résultat					
Chiffre d'affaires (HT)			608 041	1 478 233	2 448 634
Résultat av. impôts, participation, dot. aux amortissements, dépréciations et provisions			606	9 631	4 962
Impôts sur les bénéfices			77	2 151	
Participation des salariés					
Résultat ap. impôts, participation, dot. aux amortissements, dépréciations et provisions			155	4 526	1 713
Résultat distribué					
Résultat par action					
Résultat ap. impôts, participation, avant dot. aux amortissements, dépréciations et provisions			0	0	0
Résultat ap. impôts, participation, dot. aux amortissements, dépréciations et provisions				0	0
Dividende distribué					
Personnel					
Effectif moyen des salariés					
Montant de la masse salariale			41 886	96 924	160 013
Montant des sommes versées en avantages sociaux (Sécu.soc. œuvres sociales)			19 555	45 190	73 853

Catherine BLANCHARD-TISSANDIER

Commissaire aux Comptes

Membre de la Compagnie Régionale d'Aix-en-Provence

Expert-Comptable Diplômé

Inscrit au Tableau du Conseil Régional de l'Ordre de Marseille

D.E.S.S. de gestion et fiscalité de l'entreprise (Paris IX Dauphine)

RSM France

Société par actions simplifiée au capital de 100.000,00 €

Siège social : 26, rue Cambacérès

75008 PARIS

RCS PARIS 800 709 891

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2016

Immeuble Grand Angle 4, Place Barthélémy Niollon - 13100 AIX-EN-PROVENCE -

Tél : 04 42 91 33 50 - Télécopie : 04 42 91 33 55

Email : c.blanchard@cbt-tissandier.com

MEMBRE D'UNE ASSOCIATION AGRÉÉE, LE RÉGLEMENT DES HONORAIRES PAR CHÈQUE EST ACCEPTÉ

N° SIRET 401 746 334 000 28 - N° TVA FR 46 401 746 334

RSM France

Société par actions simplifiée au capital de 100.000,00 €

Siège social : 26, rue Cambacérès

75008 PARIS

RCS PARIS 800 709 891

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2016

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 30 septembre 2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de votre SAS, tels qu'ils sont joints au présent rapport;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

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

I. Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel 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. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions 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 votre SAS à la fin de cet exercice.

II. Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants:

- les appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes de votre SAS, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de justification particulière.

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

III. Vérifications et informations spécifiques

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

Nous n'avons 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 actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Fait à Aix en Provence, le 13 janvier 2017

Le Commissaire aux Comptes



Catherine BLANCHARD-TISSANDIER

Membre de la Compagnie d'Aix-en-Provence Bastia

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2016 (12 mois)		du 01/01/2015 au 30/09/2015 (09 mois)	
	Brut	Amort.prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (0)				
<i>Actif immobilisé</i>				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	17 709,32	5 718,35	11 990,97	14 102,44
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	1 170 000,00		1 170 000,00	
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	5 187,50		5 187,50	10 175,00
TOTAL (I)	1 192 896,82	5 718,35	1 187 178,47	24 277,44
<i>Actif circulant</i>				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	3 511,91	859,54	2 652,37	
Avances et acomptes versés sur commandes	66 128,25		66 128,25	28 110,00
Clients et comptes rattachés	667 911,28		667 911,28	518 011,59
Autres créances				
. Fournisseurs débiteurs	211,04		211,04	
. Personnel	600,00		600,00	600,00
. Organismes sociaux				
. Etat, impôts sur les bénéfices	737,00		737,00	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	116 530,56		116 530,56	102 397,29
. Autres	375 909,69		375 909,69	224,00
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	12 229,14		12 229,14	21 798,84
Disponibilités	44 202,38		44 202,38	36 342,04
Charges constatées d'avance	123 554,83		123 554,83	125 364,46
TOTAL (II)	1 411 526,08	859,54	1 410 666,54	832 848,22
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (0 à V)	2 604 422,90	6 577,89	2 597 845,01	857 125,66

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2016 (12 mois)	du 01/01/2015 au 30/09/2015 (09 mois)
Capitaux Propres		
Capital social ou individuel	100 000,00	100 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	381,75	155,24
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	4 299,00	
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	1 713,05	4 525,51
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	106 393,80	104 680,75
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 310 725,00	
. Emprunts		
. Découverts, concours bancaires		
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers	1 764,00	
. Associés	164 000,00	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	686 515,87	612 529,69
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	13 318,00	8 237,00
. Organismes sociaux	31 848,27	26 669,02
. Etat, impôts sur les bénéfices		2 151,00
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	80 465,33	66 692,87
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés	1 815,81	1 494,72
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	114 998,95	10 427,60
Produits constatés d'avance	85 999,98	24 243,01
TOTAL (IV)	2 491 451,21	752 444,91
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	2 597 845,01	857 125,66

Compte de résultat

Présenté en Eurns

	Exercice clos le 30/09/2016 (12 mois)		du 01/01/2015 au 30/09/2015 (09 mois)	
	France	Exportations	Total	Total
Ventes de marchandises	50 714,25		50 714,25	3 007,06
Production vendue biens				
Production vendue services	2 002 263,70	395 656,18	2 397 919,88	1 475 225,71
Chiffres d'affaires Nets	2 052 977,95	395 656,18	2 448 634,13	1 478 232,77
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			8 020,96	
Autres produits			300,98	5,99
Total des produits d'exploitation			2 456 956,07	1 478 238,76
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			53 141,51	346,38
Variation de stock (marchandises)			-2 463,57	-1 048,34
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats et charges externes			2 153 714,94	1 326 024,20
Impôts, taxes et versements assimilés			2 360,00	-375,28
Salaires et traitements			160 013,08	96 923,63
Charges sociales			73 853,12	45 190,27
Dotations aux amortissements sur immobilisations			3 438,00	1 906,20
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				1 048,34
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			75,67	177,60
Total des charges d'exploitation			2 444 132,75	1 470 193,00
RESULTAT EXPLOITATION			12 823,32	8 045,76
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières			661,21	
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change			84,26	803,33
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			4,44	27,26
Total des produits financiers			749,91	830,59
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			5 365,49	
Différences négatives de change			6 494,69	2 199,84
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières			11 860,18	2 199,84
RESULTAT FINANCIER			-11 110,27	-1 369,25
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			1 713,05	6 676,51

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2016 (12 mois)	de 01/01/2015 au 30/09/2015 (09 mois)
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés		2 151,00
Impôts sur les bénéfices		
Total des Produits	2 457 705,98	1 479 069,35
Total des charges	2 455 992,93	1 474 543,84
RESULTAT NET	1 713,05	4 525,51
Dont Crédit-bail mobilier	6 943,32	5 184,99
Dont Crédit-bail immobilier		

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2016 dont le total est de 2597845,01 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat bénéficiaire de 1 713,05 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2015 au 30/09/2016.

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

L'exercice précédent avait une durée de 9 mois recouvrant la période du 01/01/2015 au 30/09/2015.

Les comptes annuels au 30/09/2016 sont établis en conformité avec les dispositions du Code de Commerce (articles L123-12 à L123-28) et du règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables.

Les conventions ci-après 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 :

Immobilisations incorporelles et corporelles

Valeur comptable :

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) hors frais d'acquisition des immobilisations et des charges financières.

Amortissements :

Conformément à la réglementation comptable sur les actifs et aux mesures de simplifications mises en place pour les petites et moyennes entreprises, l'entreprise a choisi de maintenir des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés en fonction de la durée de vie prévue suivant le mode linéaire

Les méthodes retenues ont été les suivantes :

Immobilisations par catégories comptables	Durée
Agencements, aménagements, installations	05 ans
Matériel de bureau et informatique	de 02 à 04 ans
Mobilier	de 01 à 08 ans

Immobilisations financières

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) hors frais d'acquisition des immobilisations et des charges financières ou d'apport.

Une dépréciation est constituée à la clôture de l'exercice lorsque la valeur d'usage est inférieure au coût d'acquisition.

A la clôture de chaque exercice, la valeur d'usage de chaque ligne de titres est appréciée sur la base :

- Des capitaux propres, des résultats de la filiale et de ses perspectives d'avenir,
- De multiples de résultats (exploitation, courant, consolidés) en fonction de la spécificité de chaque entité, de l'évolution du marché.

Stocks

Les stocks sont évalués à leur coût d'acquisition

Créances

Les créances sont évaluées pour leur valeur nominale.

Une dépréciation des créances douteuses est enregistrée lorsqu'il devient probable que la créance ne sera pas encaissée et qu'il est possible d'estimer raisonnablement le montant de la perte.

Les dépréciations sont estimées en tenant compte de l'historique des pertes sur créances, de l'analyse de l'antériorité et d'une estimation détaillée des risques.

Valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement figurent à l'actif de leur valeur d'acquisition (prix d'achat + frais accessoires).

La dépréciation éventuelle est déterminée par comparaison entre la valeur d'acquisition et le dernier prix de marché connu à la clôture des comptes.

Indemnités de départ à la retraite et engagements médaille du travail

La société n'a constitué aucune provision au titre des indemnités de départ en retraite à verser aux salariés en fin de carrière.

Compte tenu du nombre et de l'âge moyen des salariés, le montant des indemnités susceptibles d'être versées à ce titre au personnel, n'apparaît pas significatif.

AUTRES INFORMATIONS

Honoraires des Commissaires aux comptes

En application du décret n°2008-1487 du 30 Décembre 2008, le montant total des honoraires des Commissaires aux comptes facturés au titre du contrôle légal des comptes, figurant au compte de résultat s'élève à 3 200 Euros.

IMMOBILISATIONS

		Valeur brute des immobilisations début d'exercice	Augmentations Acquisitions
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL I			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements		2 300	
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier		14 083	1 327
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL II		16 383	1 327
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			1 170 000
Autres titres immobilisés			100
Prêts et autres immobilisations financières		10 175	
TOTAL III		10 175	1 170 100
TOTAL GENERAL (I + II + III)		26 558	1 171 427

Diminutions		Valeur brute fin exercice	Rév. Légale Valeur d'origine
Par virement de poste à poste	Par cession		

Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL I				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements			2 300	2 300
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			15 409	15 409
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL II			17 709	17 709
Immobilisations financières				
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			1 170 000	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		5 088	5 188	5 188
TOTAL III		5 088	1 175 188	5 188
TOTAL GENERAL (I + II + III)		5 088	1 192 897	22 897

AMORTISSEMENTS

Situations et mouvements de l'exercice				
	Début d'exercice	Dotations Augment.	Diminutions Sorties Reprises	Fin exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL I				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations générales, agencements, aménagements	270	460		730
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	2 011	2 978		4 989
Emballages récupérables et divers				
TOTAL II	2 280	3 438		5 718
TOTAL GENERAL (I + II)	2 280	3 438		5 718

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amortissement fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amortissement fiscal et exceptionnel	

Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement, recherche et développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL I							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Installations générales, agencements constructions							
Installations techniques, matériel et outillages industriels							
Autres installations générales, agencements, aménagements							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables et divers							
TOTAL II							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL III							
TOTAL GENERAL (I + II + III)							

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES

	Montant net début	Augment.	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement obligations				

ETAT DES CREANCES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
De l'actif Immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	5 188		5 188
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	667 911	667 911	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	600	600	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	737	737	
- T.V.A	116 531	116 531	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	1 539	1 539	
Groupe et associés (2)	363 145	363 145	
Débiteurs divers	11 436	11 436	
Charges constatées d'avance	123 555	123 555	
TOTAL GENERAL	1 290 642	1 285 454	5 188

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Remboursements des prêts en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus 1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits : (1)				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an	1 310 725	102 021	833 832	374 872
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	1 764	1 764		
Fournisseurs et comptes rattachés	686 516	686 516		
Personnel et comptes rattachés	13 318	13 318		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	31 848	31 848		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	80 465	80 465		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	1 816	1 816		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	164 000	164 000		
Autres dettes	114 999	114 999		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	86 000	86 000		
TOTAL GENERAL	2 491 451	1 282 747	833 832	374 872

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés

VARIATION DETAILLEE DES STOCKS ET DES EN-COURS

		A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
Marchandises					
Marchandises revendues en l'état		3 512	1 048		
Approvisionnements					
Matières premières					
Autres approvisionnements					
TOTAL		3 512	1 048		
Production					
Produits intermédiaires					
Produits finis					
Produits résiduels					
Autres					
TOTAL					
Production en cours					
Produits					
Travaux					
Etudes					
Prestations de services					
Autres					
TOTAL					
Production stockée (ou déstockage de production)					

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

(Articles R.123-195 et R.123-196 du Code de Commerce)

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	100 000	1
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées ou annulées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	100 000	1

Capital social : 100 000 Euros

VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	104 681
- Distributions	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	104 681
Variations du capital social	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variations des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variations des autres postes	
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	104 681
Variations du capital social	
Variations du compte de l'exploitant	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variations des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	
Variations des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
- Affectation du résultat N-1 en capitaux propres (hors distribution)	
Variation en cours d'exercice	
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	104 681
Résultat de l'exercice	1 713
Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	106 394

DETAIL DES PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan		30/09/2016	30/09/2015
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
Créances rattachées à des participations			
267800 - Sur créances rattachées à des participations			
268800 - Sur créances rattachées à des sociétés en participation			
Sous total			
Autres titres immobilisés			
276800 - Sur autres créances immobilisées			
276820 - Sur titres immobilisés (droits de créance)			
Sous total			
Prêts			
276840 - Sur prêts			
Sous total			
Autres immobilisations financières			
276850 - Sur dépôts et cautionnements			
276880 - Sur créances diverses			
Sous total			
CREANCES			
Créances clients et comptes rattachés			
418100 - Clients - Factures à établir		250 603	41 852
418800 - Clients - Intérêts courus			
Sous total		250 603	41 852
Autres créances (dont avoirs à recevoir)			
409800 - Rabais, remises, ristournes à obtenir et autres avoirs non encore reçus		11 225	
428700 - Sur personnel			
438700 - Sur organismes sociaux			
448700 - Sur état		1 539	224
455800 - Sur Associés, comptes courants		173	
458800 - Sur Associés, opérations faites en commun et en GIE			
468700 - Sur débiteurs et créditeurs divers			
Sous total		12 937	224
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT			
508800 - Sur obligations, bons et valeurs assimilées		41	67
Sous total		41	67
DISPONIBILITES			
518800 - Sur banque			
Sous total			
TOTAL GENERAL		263 581	42 143

DETAIL DES CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	30/09/2016	30/09/2015
Emprunts obligataires convertibles		
168810 - Sur emprunts obligataires convertibles		
Sous total		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
518100 - Sur banque		
519800 - Sur concours bancaires courants		
Sous total		
Emprunts et dettes financières divers		
455800 - Sur Associés, comptes courants	-173	
458800 - Sur Associés, opérations faites en commun et en GIE		
Sous total	-173	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
408100 - Sur fournisseurs - factures non parvenues		
408400 - Sur fournisseurs d'immobilisations		
408800 - Sur fournisseurs - Intérêts courus		
Sous total	237 727	217 097
Dettes fiscales et sociales		
428000 - Sur personnel - Charges à payer et produits à recevoir		
428200 - Sur dettes provisionnées pour congés à payer	13 318	8 237
428600 - Sur autres charges à payer		
438000 - Sur organismes sociaux - Charges à payer et produits à recevoir		
438200 - Sur charges sociales sur congés à payer	5 995	3 905
438600 - Sur autres charges à payer		
448200 - Sur charges fiscales sur congés à payer		
448600 - Sur charges à payer	1 816	1 495
Sous total	21 129	13 637
Autres dettes (dont avoirs à établir)		
419800 - Sur rabais, remises, ristournes à accorder et autres avoirs à établir	28 999	
468600 - Sur débiteurs et créditeurs divers		
Sous total	28 999	
TOTAL GENERAL	287 682	230 734

CREDIT D'IMPOT COMPETITIVITE EMPLOI (CICE)

Le Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi (CICE) acquis au 30/09/2016 a été comptabilisé en minoration des charges sociales, conformément à la recommandation de la note d'information de l'ANC du 28 février 2013.

Au bilan, cette créance fiscale concernant l'année 2014, comptabilisée en moins de la dette d'impôt sur les sociétés a été déterminée au prorata des rémunérations comptabilisées concernées, sur la base d'un taux de 6% applicable en 2014.

Le crédit d'impôt concernant la période du 1er janvier 2015 au 30/09/2016 déterminé au prorata des rémunérations comptabilisées concernées sur la base d'un taux de 6% applicable en 2015, est enregistré en produit à recevoir.

Ce crédit d'impôt impacte donc de manière positive le résultat d'exploitation de l'exercice à hauteur de 2 052 euros

Conformément aux dispositions de l'article 76 de la Loi de Finances pour 2015, nous précisons que le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leur fonds de roulement.

Notre société a utilisé le CICE conformément à son objet.

DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

(Articles R.123-195 et R.123-196 du Code de Commerce)

	Dettes garanties	Montant des sûretés	VNC des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 310 000		
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
TOTAL	1 310 000		

EFFECTIF MOYEN

(Articles R.123-195 et R.123-196 du Code de Commerce)

	Personnel salariés N	Personnel salariés N-1
Cadres	3	3
TOTAL	3	3

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

(Articles R.123-195 et R.123-196 du Code de Commerce)

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Qté de capital détenue en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avais 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
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations dont la valeur brute excède 1 % du capital de la société astreinte à la publication										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu) :										
RV	487 500		100	1 120 000	1 120 000			728 113	-8 590	
- Participations (10 à 50 % du capital détenu) :										

RESULTATS ET AUTRES ELEMENTS CARACTERISTIQUES DE LA SOCIETE AU COURS DES CINQ DERNIERS EXERCICES

(Code de Commerce – Article R225-102)

	N-4	N-3	N-2	N-1	N
Capital en fin d'exercice					
Capital social			100 000	100 000	100 000
Nombre d'actions ordinaires	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
Nombre d'actions à dividendes prioritaire sans droit de vote					
Nbre maximum d'actions à créer :					
Par conversion d'obligations					
Par droit de souscription					
Opérations et résultat					
Chiffre d'affaires (H.T)			608 041	1 478 233	2 448 634
Résultat av. impôts, participation, dot. aux amortissements, dépréciations et provisions			606	9 631	4 962
Impôts sur les bénéfices			77	2 151	
Participation des salariés					
Résultat ap. impôts, participation, dot. aux amortissements, dépréciations et provisions			155	4 526	1 713
Résultat distribué					
Résultat par action					
Résultat ap. impôts, participation, avant dot. aux amortissements, dépréciations et provisions			0	0	0
Résultat ap. impôts, participation, dot. aux amortissements, dépréciations et provisions				0	0
Dividende distribué					
Personnel					
Effectif moyen des salariés					
Montant de la masse salariale			41 886	96 924	160 013
Montant des sommes versées en avantages sociaux (Sécu.soc. œuvres sociales)			19 555	45 190	73 853