



RCS : TOURS

Code greffe : 3701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1966 B 00162

Numéro SIREN : 664 801 628

Nom ou dénomination : A. NEMERY ET CALMEJANE

Ce dépôt a été enregistré le 12/01/2017 sous le numéro de dépôt 216

1

BILAN - ACTIF

20170000276 DGFIP N° 2050 2016

Page 40

Désignation de l'entreprise : S.A.S. NEMERY & CALMEJANE

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 1 2

Adresse de l'entreprise 22 Rue Christiaan Huygens

37100 TOURS

Durée de l'exercice précédent* 1 2

Numéro SIRET* 6 6 4 8 0 1 6 2 8 0 0 0 2 8

Néant ☐ *

		Exercice N clos le, 31 08 2016		N-1 31 08 2015	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Capital souscrit non appelé (I) AA				
	Frais d'établissement * AB				
	Frais de développement * CX				
	Concessions, brevets et droits similaires AF	366 563		366 563	366 563
	Fonds commercial (1) AH	75 980		75 980	75 980
	Autres immobilisations incorporelles AJ				
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL				
	Terrains AN	500 000		500 000	
	Constructions AP	5 957 253	1 836 682	4 120 571	248 238
	Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	560 878	483 378	77 501	112 610
	Autres immobilisations corporelles AT	395 779	366 476	29 303	38 360
	Immobilisations en cours AV				
	Avances et acomptes AX				
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS				
	Autres participations CU	4 682		4 682	4 682
	Créances rattachées à des participations BB				
	Autres titres immobilisés BD				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Prêts BF	148 138		148 138	148 581
	Autres immobilisations financières* BH				
	TOTAL (II) BJ	8 009 274	2 686 536	5 322 738	995 014
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements BL	4 463		4 463	9 890
	En cours de production de biens BN				
	En cours de production de services BP				
	Produits intermédiaires et finis BR				
	Marchandises BT	1 943 597	581 751	1 361 846	1 459 103
	Avances et acomptes versés sur commandes BV				
	Clients et comptes rattachés (3)* BX	2 705 345	225 998	2 479 347	2 916 305
	Autres créances (3) BZ	525 888		525 888	712 225
	Capital souscrit et appelé, non versé CB				
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD				800 000
DIVERS	Disponibilités CF	4 059 898		4 059 898	2 131 809
	Charges constatées d'avance (3)* CH	1 025 483		1 025 483	1 315 963
	TOTAL (III) CJ	10 264 674	807 749	9 456 925	9 345 294
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW				
	Primes de remboursement des obligations (V) CM				
	Ecarts de conversion actif* (VI) CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO	18 273 947	3 494 285	14 779 662	10 340 308
	Renvois : (1) Dont droit au bail				
	(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP	148 138		(3) Part à plus d'un an : CR	
	Clause de réserve de propriété : *				
	Immobilisations :				
	Stocks :				
	Créances :				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans le rapport n° 2013

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable Euro

Cabinet BAZIN

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRATUS Informatique

Désignation de l'entreprise : S.A.S. NEMERY & CALMEJANE

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :1.....2.0.0.....0.0.0.....)	DA	1 200 000	1 200 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	120 000	120 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	5 877 510	5 849 920
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG		
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	209 671	147 590
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK	86 384	95 552
	TOTAL (I)	DL	7 493 566	7 413 062
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	874	1 892
	Provisions pour charges	DQ	424 462	435 013
	TOTAL (III)	DR	425 336	436 905
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	4 692 393	458 568
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	472 832	169 399
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	973 129	1 170 255
	Dettes fiscales et sociales	DY	655 627	631 340
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	66 779	60 780
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	6 860 761	2 490 342
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	14 779 662	10 340 308
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
	{ Ecart de réévaluation libre	ID		
	{ Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	2 724 193	2 349 895
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	583	166 689

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

3

COMPTÉ DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 2016

Page 42

Désignation de l'entreprise : S.A.S. NEMERY & CALMEJANE

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRATUS Informatique

		Exercice N						Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	10 405 849	FB	150 159	FC	10 556 008	10 959 061		
	Production vendue	} biens*	FD		FE		FF			
			FG	35 652	FH	4 374	FI	40 026	44 816	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	10 441 501	FK	154 533	FL	10 596 034	11 003 876		
	Production stockée*					FM				
	Production immobilisée*					FN				
	Subventions d'exploitation					FO	1 483			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	47 767	6 717		
	Autres produits (1) (11)					FQ	13 928	480		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	10 659 212	11 011 073	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	3 637 471	3 872 833		
	Variation de stock (marchandises)*					FT	21 080	(185 282)		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	62 947	72 757		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	5 427	(6 364)		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	3 365 253	3 886 354		
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	147 294	142 575		
	Salaires et traitements*					FY	2 137 329	2 089 251		
	Charges sociales (10)					FZ	700 833	705 806		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*			GA	207 124	138 253		
			- dotations aux provisions			GB				
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	76 177	145 436	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	874	1 892		
	Autres charges (12)					GE	52 507	38 848		
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	10 414 316	10 902 359	
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	244 896	108 715	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH				
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI				
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ				
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK				
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	9 889	11 614		
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM				
	Différences positives de change					GN	90	75		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO				
	Total des produits financiers (V)						GP	9 979	11 688	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ				
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	52 699	27 360		
	Différences négatives de change					GS				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT				
	Total des charges financières (VI)						GU	52 699	27 360	
	2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(42 720)	(15 672)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	202 176	93 042		

Désignation de l'entreprise : S.A.S. NEMERY & CALMEJANENéant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

		Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	30 000		17 784
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	24 049		53 933
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	54 049		71 717
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE			
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	3 909		1 717
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	4 331		4 990
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	8 240		6 707
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	45 809		65 011
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	38 314		10 463
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	10 723 240		11 094 479
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	10 513 569		10 946 889
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	209 671		147 590
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO			
	(2) Dont { produits de locations immobilières	HY			
	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG			
	(3) Dont { - Crédit bail mobilier *	HP			
	{ - Crédit bail immobilier	HQ			
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH			
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	90		75
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK			
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX			
	(9) Dont transferts de charges	A1	15 032		1 131
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2			
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3			
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	846		846
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9					
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)		Exercice N			
Amortissements dérogatoires		Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
		4 331		13 498	
Repr. prov. retraite				10 551	
Procès				30 000	
Cession immobilisations		3 909			
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N			
		Charges antérieures		Produits antérieurs	

ANNEXE

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 14 779 662.48 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 10 596 033.53 Euros et dégageant un bénéfice de 209 671.01 Euros .

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/09/2015 au 31/08/2016 .

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'annexe doit comporter toutes les informations d'importance significative sur la situation patrimoniale et financière et sur le résultat de l'entreprise.

Le seuil de signification pour juger de l'importance significative est avant tout le fruit d'une appréciation subjective et ne saurait être ramenée à une dimension exclusivement quantitative.

- Aucun élément significatif n'est à signaler

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2014.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

ANNEXE

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 100.690 Euros. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 100 690 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	100 690
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	
Total	100 690

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	442 542		
Terrains			500 000
Constructions sur sol propre	64 451		3 978 250
Installations générales agencements aménagements des constructions	1 922 225		20 295
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	577 536		19 709
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	415 006		20 947
TOTAL	2 979 217		4 539 201
Autres participations	4 682		
Prêts, autres immobilisations financières	148 581		8 924
TOTAL	153 263		8 924
TOTAL GENERAL	3 575 022		4 548 125

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			442 542	442 542
Terrains			500 000	500 000
Constructions sur sol propre			4 042 700	4 042 700
Installations générales agencements aménagements constr.		27 966	1 914 553	1 914 553
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		36 366	560 878	560 878
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		40 173	395 779	395 779
TOTAL		104 506	7 413 911	7 413 911
Autres participations			4 682	4 682
Prêts, autres immobilisations financières		9 367	148 138	148 138
TOTAL		9 367	152 820	152 820
TOTAL GENERAL		113 873	8 009 274	8 009 274

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Constructions sur sol propre	31 524	82 434		113 958
Installations générales agencements aménagements constr.	1 706 913	43 240	27 429	1 722 724
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	464 926	51 447	32 995	483 378
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	376 646	30 004	40 173	366 476
TOTAL	2 580 009	207 124	100 597	2 686 536
TOTAL GENERAL	2 580 009	207 124	100 597	2 686 536

ANNEXE

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Constructions sur sol propre	82 434				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	43 240			4 331	11 030
Instal.techniques matériel outillage indus.	15 256	36 191			2 468
Matériel de bureau informatique mobilier	14 450	15 554			
TOTAL	155 380	51 745		4 331	13 498
TOTAL GENERAL	155 380	51 745		4 331	13 498

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	95 552	4 331	13 498		86 384
TOTAL	95 552	4 331	13 498		86 384

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	1 892	874	1 892		874
Pensions et obligations similaires	435 013		10 551		424 462
TOTAL	436 905	874	12 443		425 336

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours	505 574	76 177			581 751
Sur comptes clients	256 841		30 843		225 998
TOTAL	762 415	76 177	30 843		807 749
TOTAL GENERAL	1 294 871	81 382	56 784		1 319 469
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		77 051	32 735		
exceptionnelles		4 331	24 049		

ANNEXE

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	148 138	148 138	
Clients douteux ou litigieux	303 980	303 980	
Autres créances clients	2 401 365	2 401 365	
Personnel et comptes rattachés	31 155	31 155	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	61 840	61 840	
Impôts sur les bénéfices	71 437	71 437	
Taxe sur la valeur ajoutée	320 078	320 078	
Débiteurs divers	41 378	41 378	
Charges constatées d'avance	1 025 483	1 025 483	
TOTAL	4 404 855	4 404 855	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	443		

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	4 681	4 681		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	4 687 713	551 144	1 509 647	2 626 922
Fournisseurs et comptes rattachés	973 129	973 129		
Personnel et comptes rattachés	245 306	245 306		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	322 657	322 657		
Taxe sur la valeur ajoutée	1 225	1 225		
Autres impôts taxes et assimilés	86 440	86 440		
Groupe et associés	472 832	472 832		
Autres dettes	66 779	66 779		
TOTAL	6 860 761	2 724 193	1 509 647	2 626 922
Emprunts souscrits en cours d'exercice	4 700 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	303 372			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	15			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	20.0000	60 000			60 000

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
fonds de commerce		60 980		60 980	
fonds de commerce	15 000			15 000	
Total	15 000	60 980		75 980	

Création du fonds de commerce à la constitution de la société le 20.04.1934.

Le fonds a été évalué à 400.000 francs soit 60.980 euros, lors de la dernière réévaluation légale le 20.09.1979.

Le fonds de la société Soca a été acquis le 31.08.2003 pour un montant de 15.000 euros.

ANNEXE

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, y compris les frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks de marchandises ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Cette provision est calculée en fonction des ventes réalisées par rapport au stock.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	7 119
Autres créances	62 940
Disponibilités	1 516
Total	71 575

ANNEXE

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 098
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	794 363
Dettes fiscales et sociales	578 269
Autres dettes	60 521
Total	1 437 251

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 025 483
Total	1 025 483

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Emprunts et dettes financières diverses	472 817		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	360 746		

ANNEXE

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié	Personnel mis à la disposition de l'entreprise
Cadres	3	
Employés	60	8
Total	63	8

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	52 699	9 979
Dont entreprises liées	6 092	

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

(PCG Art. 831-2/18 et Art. 832-12)

	Montant
Résultat de l'exercice	209 671
Impôt sur les bénéfices	38 314
Résultat avant impôt	247 985
Variation des provisions réglementées : - amortissements dérogatoires	9 167
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires avant impôt	238 818

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 10.064 €uros HT, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 10.064 €uros
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 0 €uros

ANNEXE

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

Les indemnités de fin de carrière du personnel, y compris les vrp exclusifs, sont couvertes par une assurance. Le passif social au 31 août 2016, calculée par cette dernière, a été évalué à 158.259 euros. Le fonds constitué pour y faire face s'élève au 31 août 2016 à 163.086 euros. Aucun versement n'a donc été effectué au cours du présent exercice.

Quant aux indemnités de fin de carrière des vrp multcartes, elles ont été calculées en retenant la moyenne des commissions versées des deux dernières années et ont fait l'objet d'une reprise de provision de 10.551 euros sur l'exercice diminuant ainsi la provision globale à 424.462 euros.

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Repr. prov. Amort; dérogatoires	13 498	
- Repr. prov. Retraite	10 551	
- Indemnité transactionnelle	30 000	
Total	54 049	
Charges exceptionnelles		
- V.n.c.immo.cedées	3 909	
- Dot.amort.dérogatoires	4 331	
Total	8 240	

Le 14/11/2016
Frantz Denis Président

NEMERY & CALMEJANE

SAS au capital de 1 200 000 €
Siège social : 22/26 RUE CHRISTIAN HUYGENS
37100 TOURS

RCS : TOURS 664 801 628

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 31/08/2016

Mesdames, Messieurs les Associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31/08/2016 sur :

- le contrôle des comptes annuels de votre Société, 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.

EXA AUDIT

SARL EXA AUDIT,

Société à responsabilité limitée de Commissariat aux comptes (Compagnie Régionale de Rouen) au capital de 10 000 euros
RCS Le Havre 451 398 705 - Siret 451 398 705 00033 - APE 6920 Z - N° TVA Intracommunautaire FR 79 451 398 705

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 Société 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 vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus portent notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes de votre Société, ainsi que leur présentation d'ensemble.

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

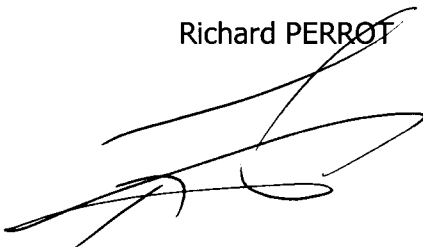
Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 établi par le Président et dans les documents adressés aux Associés sur la situation financière et les comptes annuels.

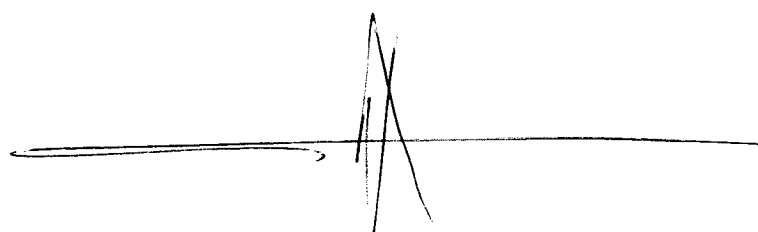
Fait à LE HAVRE, le 19/12/2016

Le Commissaire aux comptes
EXA AUDIT, représenté par

Richard PERROT



Salim KHELFI



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/08/2016 12			Exercice N-1 31/08/2015 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	366 562.57		366 562.57	366 562.57		
	Fonds commercial (1)	75 979.61		75 979.61	75 979.61		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	500 000.00		500 000.00		500 000.00	
	Constructions	5 957 253.11	1 836 681.88	4 120 571.23	248 238.16	3 872 333.07	NS
	Installations techniques, matériel et outillage	560 878.43	483 377.61	77 500.82	112 610.36	35 109.54	31.18
	Autres immobilisations corporelles	395 779.49	366 476.29	29 303.20	38 359.70	9 056.50	23.61
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	4 682.11		4 682.11	4 682.11		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts	148 138.34		148 138.34	148 581.33	442.99	0.30
	Autres immobilisations financières						
Total II		8 009 273.66	2 686 535.78	5 322 737.88	995 013.84	4 327 724.04	434.94
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	4 462.83		4 462.83	9 890.02	5 427.19	54.88
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	1 943 596.91	581 751.24	1 361 845.67	1 459 103.24	97 257.57	6.67
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	2 705 344.51	225 997.91	2 479 346.60	2 916 304.83	436 958.23	14.98
	Autres créances	525 888.36		525 888.36	712 224.85	186 336.49	26.16
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement				800 000.00	800 000.00	100.00
	Disponibilités	4 059 897.66		4 059 897.66	2 131 808.62	1 928 089.04	90.44
	Charges constatées d'avance (3)	1 025 483.48		1 025 483.48	1 315 962.77	290 479.29	22.07
	Total III	10 264 673.75	807 749.15	9 456 924.60	9 345 294.33	111 630.27	1.19
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		18 273 947.41	3 494 284.93	14 779 662.48	10 340 308.17	4 439 354.31	42.93

VISA POUR IDENTIFICATION

000001
MISSAIRE AUX COMPTES

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

148 138.34

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/08/2016 12	Exercice N-1 31/08/2015 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 200 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	1 200 000.00	1 200 000.00		
	Réserves				
	Réserve légale	120 000.00	120 000.00		
	Réserves statutaires ou contractuelles	5 877 510.19	5 849 920.19	27 590.00	0.47
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)		209 671.01	147 590.00	62 081.01	42.06
AUTRES FOND PROPRES	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées	86 384.36	95 551.53	9 167.17	9.59
	Total I	7 493 565.56	7 413 061.72	80 503.84	1.09
PROVISIONS	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
DETTES (d)	Provisions pour risques	873.56	1 891.60	1 018.04	53.82
	Provisions pour charges	424 462.00	435 013.00	10 551.00	2.43
	Total III	425 335.56	436 904.60	11 569.04	2.65
DETTES (d)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	4 691 067.31	291 308.39	4 399 758.92	NS
	Concours bancaires courants	1 326.08	167 259.44	165 933.36	99.21
	Emprunts et dettes financières diverses	472 832.30	169 399.09	303 433.21	179.12
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	973 129.28	1 170 254.84	197 125.56	16.84
	Dettes fiscales et sociales	655 627.22	631 340.20	24 287.02	3.85
Compte de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	66 779.17	60 779.89	5 999.28	9.87
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	6 860 761.36	2 490 341.85	4 370 419.51	175.49
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	14 779 662.48	10 340 508.17	4 439 354.31	42.93

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

VISA POUR IDENTIFICATION
2724 19000002
ASSAIRE AUX COMPTES

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/08/2016 12			Exercice N-1 31/08/2015 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	10 405 848.67	150 159.00	10 556 007.67	10 959 060.91		403 053.24	3.68
Production vendue de biens							
Production vendue de services	35 651.86	4 374.00	40 025.86	44 815.52		4 789.66	10.69
Chiffre d'affaires NET	10 441 500.53	154 533.00	10 596 033.53	11 003 876.43		407 842.90	3.71
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			1 483.33			1 483.33	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			47 766.71	6 716.94		41 049.77	611.14
Autres produits			13 928.16	480.03		13 448.13	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			10 659 211.73	11 011 073.40		351 861.67	3.20
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			3 637 471.19	3 872 833.03		235 361.84	6.08
Variation de stock (marchandises)			21 080.15	185 281.72		206 361.87	111.38
Achats de matières premières et autres approvisionnements			62 946.59	72 756.68		9 810.09	13.48
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			5 427.19	6 363.90		11 791.09	185.28
Autres achats et charges externes *			3 365 252.76	3 886 354.14		521 101.38	13.41
Impôts, taxes et versements assimilés			147 293.91	142 575.34		4 718.57	3.31
Salaires et traitements			2 137 329.40	2 089 251.12		48 078.28	2.30
Charges sociales			700 832.76	705 805.80		4 973.04	0.70
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			207 124.36	138 252.78		68 871.58	49.82
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			76 177.42	145 436.07		69 258.65	47.62
Dotations aux provisions			873.56	1 891.60		1 018.04	53.82
Autres charges			52 506.73	38 847.84		13 658.89	35.16
Total des Charges d'exploitation (II)			10 414 316.92	10 902 358.79		488 042.76	4.48
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			244 895.71	108 714.62		136 181.09	125.26
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges affectées à des exercices antérieurs

VISA POUR IDENTIFICATION

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/08/2016	12	31/08/2015	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	9 889.29		11 613.61		1 724.32	14.85
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change	90.00		74.57		15.43	20.69
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	9 979.29		11 688.18		1 708.89	14.62
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	52 699.04		27 360.37		25 338.67	92.61
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	52 699.04		27 360.37		25 338.67	92.61
2. Résultat financier (V-VI)	42 719.75		14 327.81		27 071.56	172.58
3. Résultat courant avant impôts (I+II+III+IV+V-VI)	202 615.96		93 042.43		109 133.53	117.29
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	30 000.00		17 784.28		12 215.72	68.69
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	24 048.75		53 932.86		29 884.11	55.41
Total VII	54 048.75		71 717.14		17 668.39	24.64
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	3 909.12		1 716.97		2 192.15	127.68
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	4 330.58		4 989.60		659.02	13.21
Total VIII	8 239.70		6 706.57		1 533.13	22.86
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	45 809.05		65 010.57		19 201.52	29.54
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	38 314.00		10 463.00		27 851.00	266.19
Total des produits (I+II+V+VII)	10 423 239.71		11 094 478.72		371 238.95	3.35
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	10 513 568.76		10 946 888.72		433 319.96	3.96
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	209 670.95		147 590.00		142 060.95	42.06

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

ANNEXE

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 14 779 662.48 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 10 596 033.53 Euros et dégageant un bénéfice de 209 671.01 Euros .

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/09/2015 au 31/08/2016 .

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'annexe doit comporter toutes les informations d'importance significative sur la situation patrimoniale et financière et sur le résultat de l'entreprise.

Le seuil de signification pour juger de l'importance significative est avant tout le fruit d'une appréciation subjective et ne saurait être ramenée à une dimension exclusivement quantitative.

- Aucun élément significatif n'est à signaler

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2014.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

VISA POUR IDENTIFICATION
09/09/15

LISSAIRE AUX COMPTES

ANNEXE

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 100.690 Euros. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 100 690 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	100 690
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	
Total	100 690

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

VISA POUR IDENTIFICATION

ANNEXE

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	442 542		
Terrains			500 000
Constructions sur sol propre	64 451		3 978 250
Installations générales agencements aménagements des constructions	1 922 225		20 295
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	577 536		19 709
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	415 006		20 947
TOTAL	2 979 217		4 539 201
Autres participations	4 682		
Prêts, autres immobilisations financières	148 581		8 924
TOTAL	153 263		8 924
TOTAL GENERAL	3 575 022		4 548 125

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL		442 542	442 542
Terrains			500 000	500 000
Constructions sur sol propre			4 042 700	4 042 700
Installations générales agencements aménagements constr.		27 966	1 914 553	1 914 553
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		36 366	560 878	560 878
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		40 173	395 779	395 779
TOTAL		104 506	7 413 911	7 413 911
Autres participations			4 682	4 682
Prêts, autres immobilisations financières		9 367	148 138	148 138
TOTAL		9 367	152 820	152 820
TOTAL GENERAL		113 873	8 009 274	8 009 274

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Constructions sur sol propre	31 524	82 434		113 958
Installations générales agencements aménagements constr.	1 706 913	43 240	27 429	1 722 724
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	464 926	51 447	32 995	483 378
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	376 646	30 004	40 173	366 476
TOTAL	2 580 009	207 124	100 597	2 686 536
TOTAL GENERAL	2 580 009	207 124	100 597	2 686 536

VISA POUR IDENTIFICATION
000007
ISSAIRE AUX COMPTES

ANNEXE

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Constructions sur sol propre	82 434				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	43 240			4 331	11 030
Instal.techniques matériel outillage indus.	15 256	36 191			2 468
Matériel de bureau informatique mobilier	14 450	15 554			
TOTAL	155 380	51 745		4 331	13 498
TOTAL GENERAL	155 380	51 745		4 331	13 498

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	95 552	4 331	13 498		86 384
TOTAL	95 552	4 331	13 498		86 384

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	1 892	874	1 892		874
Pensions et obligations similaires	435 013		10 551		424 462
TOTAL	436 905	874	12 443		425 336

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours	505 574	76 177			581 751
Sur comptes clients	256 841		30 843		225 998
TOTAL	762 415	76 177	30 843		807 749
TOTAL GENERAL	1 294 871	81 382	56 784		1 319 469

Dont dotations et reprises d'exploitation exceptionnelles					
		77 051	32 735		
		4 331	24 049		

VISA POUR IDENTIFICATION

000008
C VISAIRE AUX COMPTES

ANNEXE

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	148 138	148 138	
Clients douteux ou litigieux	303 980	303 980	
Autres créances clients	2 401 365	2 401 365	
Personnel et comptes rattachés	31 155	31 155	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	61 840	61 840	
Impôts sur les bénéfices	71 437	71 437	
Taxe sur la valeur ajoutée	320 078	320 078	
Débiteurs divers	41 378	41 378	
Charges constatées d'avance	1 025 483	1 025 483	
TOTAL	4 404 855	4 404 855	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	443		

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	4 681	4 681		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	4 687 713	551 144	1 509 647	2 626 922
Fournisseurs et comptes rattachés	973 129	973 129		
Personnel et comptes rattachés	245 306	245 306		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	322 657	322 657		
Taxe sur la valeur ajoutée	1 225	1 225		
Autres impôts taxes et assimilés	86 440	86 440		
Groupe et associés	472 832	472 832		
Autres dettes	66 779	66 779		
TOTAL	6 860 761	2 724 193	1 509 647	2 626 922
Emprunts souscrits en cours d'exercice	4 700 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	303 372			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	15			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	20.0000	60 000			60 000

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
fonds de commerce		60 980		60 980	
fonds de commerce	15 000			15 000	
Total	15 000	60 980		75 980	

Création du fonds de commerce à la constitution de la société le 20.04.1934.

Le fonds a été évalué à 400.000 francs soit 60.980 euros, lors de la dernière réévaluation légale le 20.09.1979.

Le fonds de la société Soca a été acquis le 31.08.2003 pour un montant de 15.000 euros.

VISA POUR IDENTIFICATION

000000
BILANNAIRE AUX COMPTES

ANNEXE

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, y compris les frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks de marchandises ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Cette provision est calculée en fonction des ventes réalisées par rapport au stock.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	7 119
Autres créances	62 940
Disponibilités	1 516
Total	71 575

VISA POUR IDENTIFICATION

000010

ANNUAIRE AUX COMPTES

ANNEXE

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 098
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	794 363
Dettes fiscales et sociales	578 269
Autres dettes	60 521
Total	1 437 251

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 025 483
Total	1 025 483

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Emprunts et dettes financières diverses	472 817		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	360 746		

VISA POUR IDENTIFICATION

000011

MISSAIRE AUX COMPTES

ANNEXE

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié	Personnel mis à la dis- position de l'entreprise
Cadres	3	
Employés	60	8
Total	63	8

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	52 699	9 979
Dont entreprises liées	6 092	

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

(PCG Art. 831-2/18 et Art. 832-12)

	Montant
Résultat de l'exercice	209 671
Impôt sur les bénéfices	38 314
Résultat avant impôt	247 985
Variation des provisions réglementées : - amortissements dérogatoires	9 167
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires avant impôt	238 818

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 10.064 € euros HT, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 10.064 € euros
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 0 € euros

VISA POUR IDENTIFICATION

COMMISSAIRE AUX COMPTES

ANNEXE

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

Les indemnités de fin de carrière du personnel, y compris les vrp exclusifs, sont couvertes par une assurance. Le passif social au 31 août 2016, calculée par cette dernière, a été évalué à 158.259 euros. Le fonds constitué pour y faire face s'élève au 31 août 2016 à 163.086 euros. Aucun versement n'a donc été effectué au cours du présent exercice.

Quant aux indemnités de fin de carrière des vrp multicartes, elles ont été calculées en retenant la moyenne des commissions versées des deux dernières années et ont fait l'objet d'une reprise de provision de 10.551 euros sur l'exercice diminuant ainsi la provision globale à 424.462 euros.

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Repr. prov. Amort; dérogatoires	13 498	
- Repr. prov. Retraite	10 551	
- Indemnité transactionnelle	30 000	
Total	54 049	
Charges exceptionnelles		
- V.n.c.immo.cedées	3 909	
- Dot.amort.dérogatoires	4 331	
Total	8 240	

Le 14/11/2016
Frantz Denis Président

VISA POUR IDENTIFICATION

000013
LISSAIRE AUX COMPTES

A. NEMERY ET CALMEJANE
Société par actions simplifiée au capital de 1.200.000 Euros
Siège social : TOURS (37100)
22 à 26 Rue Christiaan Huygens
664 801 628 RCS TOURS
SIRET 664 801 628 00028

AFFECTATION DU RESULTAT PROPOSEE A
L'ASSEMBLEE GENERALE DU 22 DECEMBRE 2016

CINQUIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice écoulé clos le 31 août 2016 qui s'élève à 209.671,01 Euros au poste « réserves statutaires et contractuelles ».

RESOLUTION VOTEE

CINQUIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice écoulé clos le 31 août 2016 qui s'élève à 209.671,01 Euros au poste « réserves statutaires et contractuelles ».

Copie conforme

A handwritten signature in black ink, consisting of several fluid, overlapping loops and strokes, positioned below the text 'Copie conforme'.