

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 : 2016 B 20390  
Numéro SIREN : 794 728 469  
Nom ou dénomination : 2AO/M

Ce dépôt a été enregistré le 26/09/2018 sous le numéro de dépôt 95949



20180959492017

DATE DEPOT : 26/09/2018

N° DE DEPOT : 95949

N° GESTION : 2016B20390

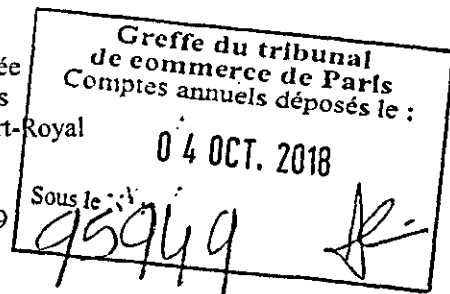
N° SIREN : 794728469

DENOMINATION : 2AO/M

ADRESSE : 68 boulevard de Port Royal 75005 Paris

MILLESIME : 2017

**2AO/M SAS**  
Société par Actions Simplifiée  
au capital de 5 000,00 Euros  
Siège social : 68, boulevard de Port-Royal  
75005 PARIS  
R.C.S : PARIS 794 728 469



**PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE  
ORDINAIRE ANNUELLE DU 03/11/2017**

Le 03/11/2017,  
à 10h00,

Les associés de la société 2AO/M SAS, se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire, au siège social, sur convocation du Président.

Il est établi une feuille de présence signée par les associés présents à laquelle sont annexés les pouvoirs des associés représentés.

Monsieur Fougère, Commissaire aux Comptes, régulièrement convoqué, n'assiste pas à la réunion.

Monsieur Christophe Chatendeau, préside la séance en qualité de Président.

Le Président constate que les associés présents ou représentés remplissent les conditions de quorum et de majorité déterminés dans les statuts.

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition de l'Assemblée :

- les justificatifs des convocations régulières des associés ;
- la feuille de présence (à laquelle sont annexés les pouvoirs des associés représentés) ;
- le rapport de gestion du Conseil d'administration ;
- l'inventaire et les comptes annuels de l'exercice clos le 30/06/2017 ;
- le texte des questions écrites adressées par les associés dans les conditions légales ;
- le texte des projets de résolutions.

Le Président déclare que les documents et renseignements prévus par les dispositions législatives et réglementaires ont été adressés aux associés ou tenus à leur disposition au siège social pendant le délai fixé par lesdites dispositions.

L'Assemblée sur sa demande lui donne acte de sa déclaration et reconnaît la validité de la convocation.

Puis le Président rappelle que l'Assemblée est réunie à l'effet de délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Rapport de gestion du Président sur l'activité de la société et sur les comptes annuels de l'exercice clos le 30/06/2017,
- Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes de l'exercice clos le 30/06/2017,
- Approbation des comptes de l'exercice clos le 30/06/2017, et quitus aux administrateurs,
- Affectation des résultats,
- Rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées à l'article L 227-10 du Code de commerce,
- Approbation de ces conventions,
- Questions diverses.

Le Président donne lecture :

- du rapport de gestion du conseil d'administration,

Le Président ouvre la discussion.

Le Président répond d'abord aux questions écrites des associés.

Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions inscrites à l'ordre du jour.

### **Résolution n° 1**

En conséquence, l'Assemblée Générale donne quitus entier et sans réserve au Président de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

En conséquence, l'Assemblée Générale donne aux dirigeants quitus de l'exécution de leurs mandats pour l'exercice écoulé.

Cette résolution mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

### **Résolution n° 2**

#### **Résultat – Affectation**

L'Assemblée entérine les comptes de l'exercice clos le 30/06/2017 faisant ressortir un bénéfice de 97 904,16 Euros.

L'Assemblée décide d'affecter le résultat de 97 904,16 Euros, de la façon suivante :

- Aux autres réserves pour un montant de 97 904,16 Euros

#### **Rappel des dividendes distribués**

L'Assemblée Générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des trois derniers exercices (art. 243 Bis du code général des impôts).

Cette résolution mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

### **Résolution n° 3**

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal, visées au 4 de l'article 39 du Code général des impôts.

### **Résolution n° 4**

L'Assemblée Générale confère tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.

Cette résolution mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée.

De tout ce que dessus il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le Président de séance et par tous les associés présents.

Christophe CHATENDEAU



**CERTIFIÉ CONFORME  
À L'ORIGINAL**

2AO/M SAS

page 1

**BILAN ACTIF**

Période du 01/07/2016 au 30/06/2017

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/06/2017 (12 mois)				Exercice précédent 30/06/2016 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
<b>Actif Immobilisé</b>						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	2 500	1 614	886	0,35	1 386	1,26
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	26 500		26 500	10,55	26 500	24,00
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
<b>TOTAL (I)</b>	<b>29 000</b>	<b>1 614</b>	<b>27 388</b>	<b>10,90</b>	<b>27 886</b>	<b>25,26</b>
<b>Actif circulant</b>						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes					564	0,51
Clients et comptes rattachés	48 744		48 744	19,41	19 823	17,95
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel	4 000		4 000	1,59	2 000	1,81
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices	1 739		1 739	0,89		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 292		2 292	0,91	1 201	1,09
. Autres					58 435	52,92
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	166 215		166 215	66,18		
Charges constatées d'avance	779		779	0,31	507	0,46
<b>TOTAL (II)</b>	<b>223 769</b>		<b>223 769</b>	<b>89,10</b>	<b>82 531</b>	<b>74,74</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>252 769</b>	<b>1 614</b>	<b>251 155</b>	<b>100,00</b>	<b>110 417</b>	<b>100,00</b>

## BILAN PASSIF

Période du 01/07/2016 au 30/06/2017

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2017 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2016 (12 mois)	
<b>Capitaux propres</b>				
Capital social ou individuel ( dont versé : 5 000 )	5 000	1,99	5 000	4,53
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	500	0,20	500	0,45
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	48 056	19,13	27 624	25,02
Report à nouveau				
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>97 904</b>	<b>38,98</b>	<b>20 432</b>	<b>18,50</b>
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>151 461</b>	<b>60,31</b>	<b>53 556</b>	<b>48,50</b>
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
<b>TOTAL (II)</b>				
<b>Provisions pour risques et charges</b>				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
<b>TOTAL (III)</b>				
<b>Emprunts et dettes</b>				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts				
. Découverts, concours bancaires			42	0,04
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	1	0,00	1	0,00
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 771	5,48	6 896	6,25
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	8 705	3,47	1 862	1,69
. Organismes sociaux	31 185	12,42	14 828	13,43
. Etat, impôts sur les bénéfices	32 577	12,97	3 017	2,73
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	12 950	5,16	30 136	27,29
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	470	0,19	80	0,07
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	35	0,01		
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>99 694</b>	<b>39,69</b>	<b>56 661</b>	<b>51,50</b>
Ecart de conversion passif (V)				
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>251 155</b>	<b>100,00</b>	<b>110 417</b>	<b>100,00</b>

Période du 01/07/2016 au 30/06/2017

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 30/06/2017 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2016 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services	432 706		432 706	100,00	158 499	100,00	274 207	173,00
<b>Chiffres d'Affaires Nets</b>	<b>432 706</b>		<b>432 706</b>	<b>100,00</b>	<b>158 499</b>	<b>100,00</b>	<b>274 207</b>	<b>173,00</b>
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			4 503	1,04			4 503	N/S
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges					7 936	5,01	-7 936	-100,00
Autres produits			3	0,00	7	0,00	-4	-57,13
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>437 211</b>	<b>101,04</b>	<b>166 442</b>	<b>105,01</b>	<b>270 769</b>	<b>162,68</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			71 494	16,52	42 954	27,10	28 540	66,44
Impôts, taxes et versements assimilés			2 533	0,59	1 264	0,80	1 269	100,40
Salaires et traitements			164 360	37,98	75 263	47,48	89 097	118,38
Charges sociales			62 586	14,48	22 551	14,23	40 035	177,53
Dotations aux amortissements sur immobilisations			500	0,12	500	0,32		0,00
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant								
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges					5	0,00	-5	-100,00
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			<b>301 473</b>	<b>69,87</b>	<b>142 536</b>	<b>89,93</b>	<b>158 937</b>	<b>111,51</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>			<b>135 738</b>	<b>31,37</b>	<b>23 905</b>	<b>15,08</b>	<b>111 833</b>	<b>467,82</b>
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations								
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés								
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
<b>Total des produits financiers (V)</b>								
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées								
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
<b>Total des charges financières (VI)</b>								
<b>RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)</b>								
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>135 738</b>	<b>31,37</b>	<b>23 905</b>	<b>15,08</b>	<b>111 833</b>	<b>467,82</b>

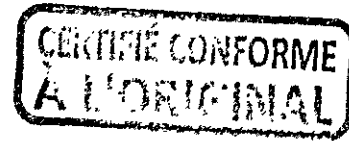
Période du 01/07/2016 au 30/06/2017

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )	Exercice clos le 30/06/2017 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2016 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion							
Produits exceptionnels sur opérations en capital							
Reprises sur provisions et transferts de charges							
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>							
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion							
Charges exceptionnelles sur opérations en capital							
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions							
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>							
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>							
Participation des salariés (IX)							
Impôts sur les bénéfices (X)	37 834	8,74	3 473	2,19	34 361	989,38	
<b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>	<b>437 211</b>	101,04	<b>166 442</b>	105,01	<b>270 769</b>	162,68	
<b>Total des Charges (II+IV+VI+ VIII+IX+X)</b>	<b>339 307</b>	78,42	<b>146 009</b>	82,12	<b>193 298</b>	132,39	
<b>RÉSULTAT NET</b>	<b>97 904</b>	22,53	<b>20 432</b>	12,89	<b>77 472</b>	379,17	
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>				
Dont Crédit-bail mobilier	6 357	1,47			6 357	N/S	
Dont Crédit-bail immobilier							



Audit Légal & Certification  
Commissariat aux Apports  
Commissariat à la Transformation  
Commissariat à la Fusion



**2AO/M SAS**

68 Boulevard de Port Royal  
75005 Paris

---

**Rapport du Commissaire aux Comptes  
sur les comptes annuels**

Rapport de Régularisation  
Exercice 30 juin 2017

C O M M I S S A I R E   A U X   C O M P T E S

## SAS 2AO/M

### RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Rapport de Régularisation  
Exercice 2017

---

Aux associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée du 15 juin 2017 dans le cadre des dispositions de l'article L. 820-3-1 du code de commerce, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 30 juin 2017 sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société 2AO/M, 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 la direction. 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 la 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 ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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.

La sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les documents adressés aux associés, sur la situation financière et les comptes annuels.

La Rochelle, le 9 décembre 2017

**NOVATIS AUDIT**

Commissaire aux Comptes

19 Boulevard Joffre - 17000 La Rochelle

Téléphone : 05 46 43 50 15

Siret : 517 825 808 80044

Louis-Arnaud Fougère

Commissaire aux comptes

Membre de la Compagnie

Régionale de Poitiers

**Bilan**

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/06/2017 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2016 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
<b>Actif immobilisé</b>					
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	2 500	1 614	886	1 386	- 500
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	26 500		26 500	26 500	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
<b>TOTAL (I)</b>	<b>29 000</b>	<b>1 614</b>	<b>27 386</b>	<b>27 886</b>	<b>- 500</b>
<b>Actif circulant</b>					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes				564	- 564
Clients et comptes rattachés	48 744		48 744	19 823	28 921
Autres créances					
· Fournisseurs débiteurs					
· Personnel	4 000		4 000	2 000	2 000
· Organismes sociaux					
· Etat, impôts sur les bénéfices	1 739		1 739		1 739
· Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 292		2 292	1 201	1 091
· Autres				58 435	- 58 435
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	166 215		166 215		166 215
Charges constatées d'avance	779		779	507	272
<b>TOTAL (II)</b>	<b>223 769</b>		<b>223 769</b>	<b>82 531</b>	<b>141 238</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>252 769</b>	<b>1 614</b>	<b>251 155</b>	<b>110 417</b>	<b>140 738</b>

**NOVATIS AUDIT**  
Commissaire aux Comptes  
19 Boulevard Joffre - 17000 La Rochelle  
Téléphone 05 46 43 50 10  
Siret : 517 825 800 00044

**Bilan (suite)**

Présenté en Euros

<b>PASSIF</b>	<b>Exercice clos le 30/06/2017 (12 mois)</b>	<b>Exercice précédent 30/06/2016 (12 mois)</b>	<b>Variation</b>
<b>Capitaux Propres</b>			
Capital social ou individuel (dont versé : 5 000)	5 000	5 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	500	500	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	48 056	27 624	20 432
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	97 904	20 432	77 472
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
<b>TOTAL (I)</b>	<b>151 461</b>	<b>53 556</b>	<b>97 905</b>
<b>Produits des émissions de titres participatifs</b>			
Avances conditionnées			
<b>TOTAL (II)</b>			
<b>Provisions pour risques et charges</b>			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
<b>TOTAL (III)</b>			
<b>Emprunts et dettes</b>			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires		42	- 42
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	1	1	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 771	6 896	6 875
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	8 705	1 862	6 843
. Organismes sociaux	31 185	14 828	16 357
. Etat, impôts sur les bénéfices	32 577	3 017	29 560
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	12 950	30 136	- 17 186
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	470	80	390
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	35		35
Produits constatés d'avance			
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>99 694</b>	<b>56 861</b>	<b>42 833</b>
Ecart de conversion passif(V)			
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>251 155</b>	<b>110 417</b>	<b>140 738</b>

Compte de résultat

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/06/2017 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2016 (12 mois)		Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	432 706		432 706	158 499	274 207	173,00
<b>Chiffres d'affaires Nets</b>	<b>432 706</b>		<b>432 706</b>	<b>158 499</b>	<b>274 207</b>	<b>173,00</b>
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation reçues			4 503		4 503	N/S
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges				7 936	-7 936	-100
Autres produits			3	7	- 4	-57,14
<b>Total des produits d'exploitation</b>			<b>437 211</b>	<b>166 442</b>	<b>270 769</b>	<b>162,63</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements						
Autres achats et charges externes			71 494	42 954	28 540	66,44
Impôts, taxes et versements assimilés			2 533	1 264	1 269	100,40
Salaires et traitements			164 360	75 263	89 097	116,38
Charges sociales			62 586	22 551	40 035	177,53
Dotations aux amortissements sur immobilisations			500	500		0,00
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges				5	- 5	-100
<b>Total des charges d'exploitation</b>			<b>301 473</b>	<b>142 536</b>	<b>158 937</b>	<b>111,51</b>
<b>RESULTAT EXPLOITATION</b>			<b>135 738</b>	<b>23 905</b>	<b>111 833</b>	<b>467,82</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée						
Perte supportée ou bénéfice transféré						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
<b>Total des produits financiers</b>						
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
<b>Total des charges financières</b>						
<b>RESULTAT FINANCIER</b>						
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOT</b>			<b>135 738</b>	<b>23 905</b>	<b>111 833</b>	<b>467,82</b>

**Compte de résultat (suite)**

Présenté en Euros

	Exercice clos le <b>30/06/2017</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>30/06/2016</b> (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
<b>Total des produits exceptionnels</b>				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
<b>Total des charges exceptionnelles</b>				
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>				
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	37 834	3 473	34 361	989,38
<b>Total des Produits</b>	<b>437 211</b>	<b>166 442</b>	<b>270 769</b>	<b>162,68</b>
<b>Total des charges</b>	<b>339 307</b>	<b>146 009</b>	<b>193 298</b>	<b>132,39</b>
<b>RESULTAT NET</b>	<b>97 904</b>	<b>20 432</b>	<b>77 472</b>	<b>379,17</b>
Dont Crédit-bail mobilier	6 357		6 357	N/S
Dont Crédit-bail Immobilier				

Soldes intermédiaires de gestion

**Soldes intermédiaires de gestion**

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/06/2017 (12 mois)	Exercice clos le 30/06/2016 (12 mois)	Variation	%
Ventes de marchandises				
- Coût direct d'achat				
+/- Variation du stock de marchandises				
<b>Marge commerciale (I)</b>				
<b>Taux de marge commerciale</b>	%	%		
+ Production vendue	432 706	158 499	274 207	173,00
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
<b>Production de l'exercice</b>	<b>432 706</b>	<b>158 499</b>	<b>274 207</b>	<b>173,00</b>
- Matières premières et approvisionnements consommés				
- Sous-traitance directe				
<b>Marge brute sur production (II)</b>	<b>432 706</b>	<b>158 499</b>	<b>274 207</b>	<b>173,00</b>
<b>Taux de marge brute sur production</b>	<b>100,00 %</b>	<b>100,00 %</b>		
<b>Marge brute globale (I + II)</b>	<b>432 706</b>	<b>158 499</b>	<b>274 207</b>	<b>173,00</b>
<b>Taux de marge brute globale</b>	<b>100,00 %</b>	<b>100,00 %</b>		
- Services extérieurs et autres charges externes	71 494	42 954	28 540	68,44
<b>Valeur ajoutée produite</b>	<b>361 212</b>	<b>115 545</b>	<b>245 667</b>	<b>212,62</b>
<b>Valeur ajoutée / chiffre d'affaires</b>	<b>83,48 %</b>	<b>72,90 %</b>		
+ Subventions d'exploitation	4 503		4 503	N/S
- Impôts, taxes et versements assimilés	2 533	1 284	1 269	100,40
- Salaires et traitements	164 360	75 263	89 097	118,38
- Charges sociales	62 586	22 551	40 035	177,53
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	<b>136 235</b>	<b>16 467</b>	<b>119 768</b>	<b>727,32</b>
<b>Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires</b>	<b>31,48 %</b>	<b>10,39 %</b>		
+ Reprise sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	500	500		0,00
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant				
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	3	7	- 4	-57,14
- Autres charges de gestion courante		5	- 5	-100
+ Transfert de charges d'exploitation		7 938	- 7 936	-100
<b>Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)</b>	<b>135 738</b>	<b>23 905</b>	<b>111 833</b>	<b>467,82</b>
<b>Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires</b>	<b>31,37 %</b>	<b>15,08 %</b>		
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés				
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées				
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>135 738</b>	<b>23 905</b>	<b>111 833</b>	<b>467,82</b>
<b>Résultat courant / chiffre d'affaires</b>	<b>31,37 %</b>	<b>15,08 %</b>		

	Exercice clos le <b>30/06/2017</b> (12 mois)	Exercice clos le <b>30/06/2016</b> (12 mois)	Variation	%
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital				
+ Reprises sur provisions & transferts de charges except°.				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
<b>Résultat exceptionnel</b>				
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôts sur les bénéfices	37 834	3 473	34 361	989,38
<b>Résultat net Comptable</b>	<b>97 904</b>	<b>20 432</b>	<b>77 472</b>	<b>379,17</b>
<b>Résultat net / chiffre d'affaires</b>	<b>22,63 %</b>	<b>12,89 %</b>		

Annexes aux comptes annuels

## Annexes aux comptes annuels

### PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/06/2017 a une durée de 12 mois.  
L'exercice précédent clos le 30/06/2016 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 251 154,76 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 97 904,16 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 05/10/2017 par les dirigeants.

### REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

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

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

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

**Annexes aux comptes annuels (suite)****AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE****COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE**

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

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

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants : diminution des charges de personnel pour 3 468 euros.

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

- de formation et de recrutement
- et de prospection de nouveaux marchés

## Annexes aux comptes annuels (suite)

## NOTES SUR LE BILAN ACTIF

**Actif immobilisé**

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 29 000 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations Incorporelles	2 500			2 500
Immobilisations corporelles	26 500			26 500
<b>TOTAL</b>	<b>29 000</b>			<b>29 000</b>

Amortissements et provisions d'actif = 1 614 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	1 114	500		1 614
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>	<b>1 114</b>	<b>500</b>		<b>1 614</b>

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Matériel de bureau et matériel Informati	2 500	1 614	886	5 ans
<b>TOTAL</b>	<b>2 500</b>	<b>1 614</b>	<b>886</b>	

Etat des créances = 57 554 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	57 554	57 554	
<b>TOTAL</b>	<b>57 554</b>	<b>57 554</b>	

Charges constatées d'avance = 779 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

## Annexes aux comptes annuels (suite)

## NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 5 000 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	500	10,00	5 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
<b>Titres en fin d'exercice</b>	<b>500</b>	<b>10,00</b>	<b>5 000</b>

Etat des dettes = 99 694 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses	1	1		
Fournisseurs	13 771	13 771		
Dettes fiscales & sociales	85 887	85 887		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	35	35		
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>99 694</b>	<b>99 694</b>		

Charges à payer par postes du bilan = 21 618 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	8 862
Dettes fiscales & sociales	12 758
Autres dettes	
<b>TOTAL</b>	<b>21 618</b>

## NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 432 706 E

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	394 411	91,15 %
Produits des activités annexes	38 295	8,85 %
<b>TOTAL</b>	<b>432 706</b>	<b>100,00 %</b>

## Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

## AUTRES INFORMATIONS

## Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

## Annexes aux comptes annuels (suite)

### DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

**Charges constatées d'avance = 779 E**

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance ( 486000 )	779
<b>TOTAL</b>	<b>779</b>

**Charges à payer = 21 618 E**

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Factures non parvenues ( 408100 )	8 862
<b>TOTAL</b>	<b>8 862</b>

Dettes fiscales et sociales	Montant
Provision congés à payer( 428200 )	8 705
Personnel - autres charges à payer (prim( 428600 )	2 000
Provision charges soc. s/cp( 438200 )	2 385
Provision charges soc. salariés( 438800 )	1 196
Etat - charges à payer ( 448800 )	470
<b>TOTAL</b>	<b>12 756</b>

**Annexes aux comptes annuels (suite)****RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES**

Art : 133 et 148 du décret sur les sociétés commerciales

Tableau

Nature des Indications / Périodes	30/06/2017	30/06/2016	30/06/2015	30/06/2015	30/06/2015
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	mois	mois	mois
<b>I - Situation financière en fin d'exercice</b>					
a) Capital social	5 000	5 000			
b) Nombre d'actions émises	500	500			
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
<b>II - Résultat global des opérations effectives</b>					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	432 706	158 499			
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	136 238	24 405			
c) Impôt sur les bénéfices	37 834	3 473			
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	98 404	20 932			
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	97 904	20 432			
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
<b>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</b>					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	197	42			
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	196	41			
c) Dividende versé à chaque action					
<b>IV - Personnel :</b>					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	164 360	75 263			
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	62 586	22 551			

**Observations complémentaires**