



RCS : ORLEANS
Code greffe : 4502

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

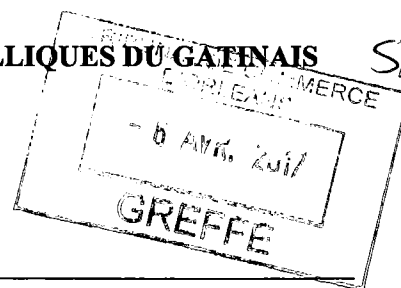
Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1995 B 00560
Numéro SIREN : 402 113 872
Nom ou dénomination : "s.n.C.M.G." SOCIETE NOUVELLE CONSTRUCTIONS METALLIQUES
DU GATINAIS

Ce dépôt a été enregistré le 06/04/2017 sous le numéro de dépôt 2547

SN C.M.G. SOCIETE NOUVELLE CONSTRUCTIONS METALLIQUES DU GATINAIS

Société par actions simplifiée
au capital de 160 000 euros
Siège social : 28 avenue de la Gare
45340 BEAUNE LA ROLANDE
402 113 872 RCS Orléans



**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 31 MARS 2017**

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 OCTOBRE 2016

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat bénéficiaire s'élevant à 94 646,90 euros de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat de l'exercice	94 646,90 euros
------------------------	-----------------

AFFECTATION

A titre de dividende :	30 000,00 euros
Le solde en « Aux autres réserves » :	64 646,90 euros

Total	94 646,90 euros	94 646,90 euros
--------------	------------------------	------------------------

DISTRIBUTION DE DIVIDENDES

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est donc de 15 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à l'issue de l'assemblée.

Ce dividende est éligible, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à la réfaction prévue à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts.

Il est rappelé que ce dividende est soumis au prélèvement forfaitaire obligatoire de 21%, institué par l'article 117 Quater modifié du CGI, applicable aux dividendes perçus à compter du 1^{er} janvier 2013. Ce prélèvement n'est pas libératoire de l'impôt sur le revenu. Le dividende est également soumis aux prélèvements sociaux au taux de 15,5%.

Il en résulte une retenue totale de 36,5 % sur les dividendes versés aux personnes physiques.

En conséquence, et sous réserve de l'application d'une éventuelle dispense légale, seule une fraction de 63,5 % des dividendes sera effectivement versée aux associés personnes physiques.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

L'Assemblée Générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31 octobre 2015	20 000	0	0
31 octobre 2014	30 000	0	0
31 octobre 2013	0	0	0

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

Pour copie certifiée conforme

Le Président
Monsieur

Arlindo MENDES DURO





Pour copie certifiée conforme
à l'original
Duro

Plaquette

SAS S.N. C.M.G.

Comptes annuels

Bilan actif

SAS S.N. C.M.G.

N° SIRET : 40211387200012

Au : 31/10/2016

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

Actif		Exercice			Exercice précédent
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au : 31/10/2015
Capital souscrit non appelé					
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires	21 976	21 976		
	Fonds commercial (1)	3 048		3 048	3 048
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL	25 025	21 976	3 048	3 048
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Inst. techniques, mat. out. industriels	265 191	184 711	80 479	103 980
	Autres immobilisations corporelles	168 438	152 347	16 091	31 049
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL	433 630	337 059	96 571	135 030
	Immobilisations financières				
	Participations évaluées par équivalence				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Titres immob. de l'activité de portefeuille				
	Autres titres immobilisés	200		200	200
	Prêts	16 825		16 825	16 900
	Autres immobilisations financières	14 277		14 277	14 277
	TOTAL	31 302		31 302	31 377
Total de l'actif immobilisé		489 959	359 036	130 922	169 456
Actif circulant	Stocks				
	Matières premières, approvisionnements	81 240		81 240	83 030
	En cours de production de biens	120 365		120 365	219 034
	En cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	TOTAL	201 605		201 605	302 065
	Avances et acomptes versés sur commandes				3 090
	Créances				
	Clients et comptes rattachés	529 981	6 218	523 763	444 242
Divers	Autres créances	47 528		47 528	50 017
	Capital souscrit et appelé, non versé				
	TOTAL	577 509	6 218	571 291	494 260
	Valeurs mobilières de placement	52 222		52 222	52 222
Divers	(dont actions propres :)				
	Instruments de trésorerie				
	Disponibilités	223 971		223 971	97 169
	TOTAL	276 193		276 193	149 391
Charges constatées d'avance		22 272		22 272	26 715
Total de l'actif circulant		1 077 581	6 218	1 071 363	975 521
Frais d'émission d'emprunts à évaluer					
Primes de remboursement des emprunts					
Écarts de conversion actif					
TOTAL DE L'ACTIF		1 567 540	365 254	1 202 286	1 144 978
Renvois :					
(1) Dont droit au bail				16 825	16 900
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières				7 437	23 615
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)					
Clause de réserve de propriété		Immobilisations	Stocks	Créances clients	

Bilan passif

SAS S.N. C.M.G.

Au : 31/10/2016

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

Passif		Exercice	Exercice précédent
Capitaux propres	Capital (dont versé : 160 000)	160 000	160 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	16 000	16 000
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	201 575	201 575
	Report à nouveau	152 430	91 327
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en Instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	94 646	81 103
	Situation nette avant répartition	624 653	550 006
	Subvention d'investissement		
Provisions	Provisions réglementées		
	Total	624 653	550 006
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Dettes	Total		
	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	38 147	79 502
	Emprunts et dettes financières divers (3)	49	29
	Total	38 196	79 531
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		46 815
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	334 737	257 871
	Dettes fiscales et sociales	204 699	210 753
Dettes	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Instruments de trésorerie		
	Total	539 436	468 625
Produits constatés d'avance			
Total des dettes et des produits constatés d'avance		577 633	594 972
Ecart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		1 202 286	1 144 978
Dettes	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	11 276	38 121
	à moins d'un an	566 356	510 035
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques			
(3) dont emprunts participatifs			

Compte de résultat

SAS S.N. C.M.G.

Périodes 01/11/2014 31/10/2015 Durées 12 mois
01/11/2015 31/10/2016 12 mois

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

	France	Exportation	Total	Exercice précédent
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises			
	Production vendue : - Biens			
	- Services	3 323 827	3 323 827	3 793 892
	Chiffre d'affaires net	3 323 827	3 323 827	3 793 892
	Production stockée		-98 669	91 157
	production immobilisée			
	Produits nets partiels sur opérations à long terme			
Charges d'exploitation	Subventions d'exploitation		37 497	14 917
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges		8	150
	Autres produits			
	Total		3 262 664	3 900 117
Charges d'exploitation	Marchandises Achats			
	Variation de stocks			
	Matières premières et autres approvisionnements Achats		859 215	1 158 730
	Variation de stocks		1 790	-18 477
	Autres achats et charges externes (3)		1 333 353	1 735 426
	Impôts, taxes et versements assimilés		32 446	43 909
	Salaires et traitements		516 222	496 297
	Charges sociales		343 082	340 299
			44 319	40 217
	Dotations - sur immobilisations amortissements			
Charges d'exploitation	d'exploitation - sur actif circulant			
	- pour risques et charges			
	Autres charges		13 548	8
	Total		3 143 979	3 796 410
	Résultat d'exploitation	A	118 685	103 706
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée	B		
	Perte supportée ou bénéfice transféré	C		
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)			
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)			
	Autres intérêts et produits assimilés (4)		665	404
	Reprises sur provisions, transferts de charges			
	Différences positives de change			
Charges financières	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
	Total		665	404
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions			
	Intérêts et charges assimilées (5)		686	1 561
	Différences négatives de change			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
	Total		686	1 561
	Résultat financier	D	-20	-1 156
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)	E	118 664	102 550

Compte de résultat

SAS S.N. C.M.G.

Périodes 01/11/2014 31/10/2015 Durées 12 mois
01/11/2015 31/10/2016 12 mois

* Mission de Présentation-voir le rapport de l'Expert Comptable

		Total	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	47	150
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total	47	150
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	158	1 458
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total	158	1 458
Résultat exceptionnel		F	-110
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	23 907
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		94 646	81 103
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs		
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs	2 921	194
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier	7 773	9 580
	- redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		



KPMG Entreprises
Bureau d'Orléans
14 Avenue des Droits de l'Homme
CS 43034
45030 ORLEANS Cedex 1
France

Téléphone : +33 (0)2.38.24.95.60
Télécopie : +33 (0)2.38.24.95.70
Site internet : www.kpmg.fr

SAS S.N. C.M.G

Annexe de base aux comptes annuels de l'exercice clos le

31 octobre 2016

Montants exprimés en EUR

Ce rapport contient 11 pages

Les annexes comprennent 3 pages

Annexe 2016.docx



Table des matières

1	Faits caractéristiques	3
1.1	Evènements principaux	3
1.1.1	Evènements principaux, faits caractéristiques de l'exercice	3
1.1.2	Evènements postérieurs à la clôture	3
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	3
2	Informations relatives au bilan	4
2.1	Actif	4
2.1.1	Tableau des immobilisations	4
2.1.2	Tableau des amortissements	4
2.1.3	Immobilisations incorporelles	4
2.1.4	Créances	5
2.1.5	Comptes de régularisation	6
2.1.6	Disponibilités et divers	6
2.2	Passif	7
2.2.1	Tableau de variation des capitaux propres	7
2.2.2	Capital	7
2.2.3	Dettes financières	8
2.2.4	Autres dettes	8
2.2.5	Comptes de régularisation	8
3	Informations relatives au compte de résultat	9
3.1	Ventilation du chiffre d'affaires par secteur d'activité ou marché géographique	9
3.2	Impôt sur les bénéfices	9
3.2.1	Ventilation	9
3.3	Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)	9
4	Autres informations	11
4.1	Engagements et opérations non inscrites au bilan	11
4.1.1	Engagements financiers donnés et reçus	11



1 Faits caractéristiques

1.1 Evènements principaux

1.1.1 Evènements principaux, faits caractéristiques de l'exercice

Aucun évènement et fait significatif n'est survenu au cours de l'exercice.

1.1.2 Evènements postérieurs à la clôture

Pas d'évènement significatif postérieur à la clôture.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (Règlement ANC 2014-03).

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.



2 Informations relatives au bilan

2.1 Actif

2.1.1 Tableau des immobilisations

Tableau 2054, voir Annexe 1.

2.1.2 Tableau des amortissements

Tableau 2055, voir Annexe 2.

2.1.3 Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.3.1 Amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Matériel et outillage	Linéaire	3 – 8 ans
Installations générales	Linéaire	5 – 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 – 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 – 4 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	3 ans

2.1.3.2 Etat des stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales ; ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Les encours de production sont évalués au coût de production comprenant les consommations et les charges directes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation, déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

2.1.4 Créances

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

2.1.4.1 Classement par échéance

Tableau 2057 – voir Annexe 3.

2.1.4.2 Produits à recevoir

	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	19 929
Disponibilités	44
Total	19 973



2.1.5 Comptes de régularisation

2.1.5.1 Charges constatées d'avance

Toutes les charges constatées d'avance se rapportent à des charges d'exploitation.

2.1.6 Disponibilités et divers

Différence d'évaluation sur les valeurs mobilières de placement

La valeur liquidative des VMP détenues à la date de clôture est de 2 226 €. Cette valorisation représente une plus-value non comptabilisée en produits de 4 €, mais déjà fiscalisée au titre de la charge d'impôt société de l'exercice.



2.2 Passif

2.2.1 Tableau de variation des capitaux propres

	N-1	+	-	N
Capital	160 000			160 000
Primes d'émission, fusion...				
Réserves légale et réserves statutaires	16 000			16 000
Autres réserves	201 575			201 575
Report à nouveau	91 327	61 103		152 430
Résultat	81 103	94 646	81 103	94 646
Subventions d'investissement				
Provisions règlementées				
Autres				
Total	550 006	155 749	81 103	624 653

2.2.2 Capital

2.2.2.1 Mouvements de l'exercice

Le capital est composé de 2 000 actions de 80 euros de valeur nominale soit un total de 160 000 €.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.



2.2.3 Dettes financières

2.2.3.1 Classement par échéance

Tableau 2057 – voir Annexe 3.

2.2.4 Autres dettes

2.2.4.1 Classement par échéance

Tableau 2057 – voir Annexe 3.

2.2.4.2 Charges à payer

Charges à payer	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	26
Emprunts et dettes financières divers	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	26 066
Dettes fiscales et sociales	27 650
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	53 743

2.2.5 Comptes de régularisation

2.2.5.1 Composition des produits constatés d'avance

Les produits constatés d'avance se rapportent à des produits d'exploitation.

3 Informations relatives au compte de résultat

3.1 Ventilation du chiffre d'affaires par secteur d'activité ou marché géographique

Secteur d'activité / Marché géographique	Montant
France	3 323 827
Export et Intracommunautaire	
TOTAL	3 323 827

3.2 Impôt sur les bénéfices

3.2.1 Ventilation

	Résultat courant	Résultat exceptionnel (et participation)
Résultat avant impôts	118 663	-110
Impôts : - au taux de 15 %	5 718	
- au taux de 33.33 %	18 189	
Résultat après impôts	94 756	-110

3.3 Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)

Le CICE (Crédit d'impôt compétitivité emploi) comptabilisé dans les comptes de notre entité à la clôture de l'exercice s'élève à 23 101 €. Au compte de résultat, notre entité a retenu la comptabilisation du CICE en diminution de l'impôt sur les sociétés.

Au bilan, il a été imputé en moins du poste IS à payer en Dettes sociales et Fiscales pour 17 421 € pour la part du CICE concernant 2015 et en autres créances pour 19 929 € pour la part du CICE du 01/01/2016 au 31/10/2016.



SAS S.N. C.M.G

Annexe de base aux comptes annuels de l'exercice clos le 31 octobre 2016

Montants exprimés en EUR

KPMG Entreprises

Ce « produit » correspond au crédit d'impôt qui va être utilisé à l'occasion de la déclaration du solde de l'impôt société.

Il traduit le droit au CICE acquis par notre entité relatif aux rémunérations éligibles comptabilisées dans l'exercice 2015.

Le CICE a permis notamment de participer au financement en matière :

- d'investissement,
- de formation,
- et d'amélioration de notre fonds de roulement pour le solde.

CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations					
						1		2					
								3					
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I		CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II		KD	25025	KE		KF		
CORPORELLES	Terrains						KG		KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9			KJ		KK		KL		
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1			KM		KN		KO		
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions		Dont Composants	M2		KP		KQ		KR		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants	M3		KS	263697	KT		KU	1493		
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers				KV	74026	KW		KX	4367		
		Matériel de transport *				KY	73264	KZ		LA			
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	16780	LC		LD			
		Emballages récupérables et divers				LE		LF		LG			
	Immobilisations corporelles en cours						LH		LI		IJ		
	Avances et acomptes						LK		LL		LM		
	TOTAL III						LN	427769	LO		LP	5860	
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						8G		8M		8T	
		Autres participations						8U		8V		8W	
Autres titres immobilisés						IP	200	IR		IS			
Prêts et autres immobilisations financières						IT	31177	IU		IV	9400		
TOTAL IV						LQ	31377	LR		LS	9400		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						ØG	484173	ØH		ØJ	15260		

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence					
				par virement de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice					
				1		2		3					
								4					
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I		IN		CØ		DØ		D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II		IO		LV		LW	25025	IX		
CORPORELLES	Terrains				IP		LX		LY		LZ		
	Constructions	Sur sol propre			IQ		MA		MB		MC		
		Sur sol d'autrui			IR		MD		ME		MF		
		Inst. gales, agencés et am. des constructions				IS		MG		MH		MI	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				IT		MJ		MK	265191	ML		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencés, aménagements divers				IU		MM		MN	78393	MO	
		Matériel de transport				IV		MP		MQ	73264	MR	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier				IW		MS		MT	16780	MU	
		Emballages récupérables et divers				IX		MV		MW		MX	
	Immobilisations corporelles en cours				MY		MZ		NA		NB		
	Avances et acomptes				NC		ND		NE		NF		
	TOTAL III				IY		NG		NH	433630	NI		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				IZ		ØU		M7		ØW		
	Autres participations				IØ		ØX		ØY		ØZ		
	Autres titres immobilisés				II		2B		2C	200	2D		
	Prêts et autres immobilisations financières				I2		2E	9475	2F	31102	2G		
	TOTAL IV				I3		NJ	9475	NK	31302	2H		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				I4		ØK	9475	ØL	489959	ØM			

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

Néant ☐ *

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *							
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement TOTAL I		CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II		PE	21976	PF		PG		PH	21976
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	159716	QA	24995	QB		QC	184711
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagement divers	QD	66352	QE	4810	QF		QG	71163
	Matériel de transport	QH	50060	QI	14342	QJ		QK	64403
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	16608	QM	171	QN		QO	16780
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU	292739	QV	44319	QW		QX	337059
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ØN	314716	ØP	44319	ØQ		ØR	359036

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES													
Immobilisations amortissables		DOTATIONS						REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice				
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel					
Frais établissements TOTAL I		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Autres immob. incorporelles TOTAL II		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
	Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL III		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV		NL						NM						NO	
Total général (I + II + III + IV)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	
Total général non ventilé (NP + NO + NR)		NW			Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY		Total général non ventilé (NW - NY)		NZ				

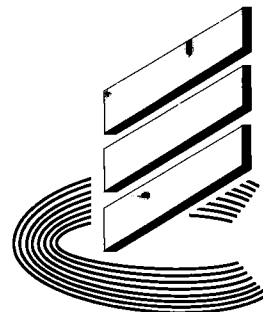
CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*				
		Montant net au début de l'exercice		Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à évaluer					Z9	Z8
Primes de remboursement des obligations					SP	SR

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

Désignation de l'entreprise : SAS S.N. C.M.G.				31102016		Néant ☐					
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ		Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN				
		Prêts (1) (2)	UP	16825	UR	16825	US				
		Autres immobilisations financières	UT	14277	UV		UW	14277			
DE L'ACTIF CIRCULANT		Clients douteux ou litigieux	VA	7437				7437			
		Autres créances clients	UX	522544		522544					
		Créance représentative de titres / Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * (antérieurement constituée) UO	ZI								
		Personnel et comptes rattachés	UY	10		10					
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ	1325		1325					
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM	13706		13706					
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	12145		12145					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN								
		Divers	VP	19929		19929					
		Groupe et associés (2)	VC								
		Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	411		411					
		Charges constatées d'avance	VS	22272		22272					
	TOTAUX			VT	630885	VU	609170	VV	21714		
RENOIS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD	9400							
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE	9475							
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF	7000							
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
		Emprunts obligataires convertibles (1)	7Y								
		Autres emprunts obligataires (1)	7Z								
		Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG							
			à plus d'1 an à l'origine	VH	38147	26871	11276				
		Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	8A								
		Fournisseurs et comptes rattachés	8B	334737		334737					
		Personnel et comptes rattachés	8C	12969		12969					
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8D	76902		76902					
État et autres collectivités publiques		Impôts sur les bénéfices	8E								
		Taxe sur la valeur ajoutée	VW	107554	107554						
		Obligations cautionnées	VX								
		Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	7273	7273						
		Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8J								
		Groupe et associés (2)	VI	49		49					
		Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	8K								
		Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *	ZZ								
		Produits constatés d'avance	8L								
TOTAUX			VY	577633	VZ	566356	11276				
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL	49		
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	41324	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032						

SARL AUDIT VAL DE LOIRE CONSEIL

Société de Commissariat aux Comptes
membre de la Compagnie d'Orléans



**SAS sn CMG
28, Avenue de la Gare
BP 15
45340 BEAUNE LA ROLANDE**

**RAPPORT
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

- Exercice clos le 31 octobre 2016 -

SAS sn CMG
Siège social : 28, Avenue de la Gare
45340 BEAUNE LA ROLANDE
Capital social : 160 000 Euros

RAPPORT
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
Comptes annuels - Exercice clos le 31 octobre 2016

Mesdames, Messieurs,

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 octobre 2016 sur :

- le contrôle des comptes annuels de la SAS sn CMG, tels qu'ils sont annexés au présent rapport,
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi,

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président de la société. Il nous appartient, sur les bases de notre audit, d'exprimer une opinion sur les 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 - Justifications 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 et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues, notamment en ce qui concerne la valorisation des encours de production.

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.

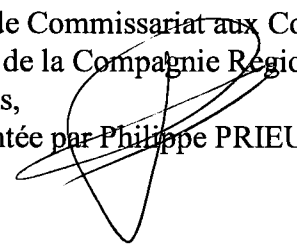
III - Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé 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 de la société et dans les documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

St Hilaire St Mesmin, le 29 mars 2017

AUDIT VAL DE LOIRE CONSEIL
Société de Commissariat aux Comptes,
Membre de la Compagnie Régionale
d'Orléans,
Représentée par Philippe PRIEUR,
Gérant:



Bilan actif

SAS S.N. C.M.G.

N° SIRET : 40211387200012

Au : 31/10/2016

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

Actif		Exercice			Exercice précédent
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au : 31/10/2015
Capital souscrit non appelé					
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement			
		Frais de développement			
		Concessions, brevets et droits similaires	21 976	21 976	
		Fonds commercial (1)	3 048		3 048
		Autres immobilisations incorporelles			
		Immobilisations incorporelles en cours			
		Avances et acomptes			
		TOTAL	25 025	3 048	3 048
	Immobilisations corporelles	Terrains			
		Constructions			
Actif circulant		Inst. techniques, mat. out. industriels	265 191	184 711	103 980
		Autres immobilisations corporelles	168 438	152 347	31 049
		Immobilisations en cours			
		Avances et acomptes			
		TOTAL	433 630	337 059	135 030
	Immobilisations financières	Participations évaluées par équivalence			
		Autres participations			
		Créances rattachées à des participations			
		Titres immob. de l'activité de portefeuille			
		Autres titres immobilisés	200	200	200
Actif circulant		Prêts	16 825	16 825	16 900
		Autres immobilisations financières	14 277	14 277	14 277
		TOTAL	31 302	31 302	31 377
	Total de l'actif immobilisé		489 959	359 036	169 456
	Stocks	Matières premières, approvisionnements	81 240		83 030
		En cours de production de biens	120 365		219 034
		En cours de production de services			
		Produits intermédiaires et finis			
		Marchandises			
		TOTAL	201 605	201 605	302 065
Actif circulant	Avances et acomptes versés sur commandes				3 090
	Créances ¹⁾	Clients et comptes rattachés	529 981	6 218	444 242
		Autres créances	47 528		50 017
		Capital souscrit et appelé, non versé			
		TOTAL	577 509	6 218	494 260
	Divers	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	52 222		52 222
		Instruments de trésorerie			
		Disponibilités	223 971		97 169
		TOTAL	276 193		149 391
	Charges constatées d'avance		22 272		26 715
Total de l'actif circulant		1 077 581	6 218	1 071 363	975 521
Frais d'émission d'emprunts à évaluer					
Primes de remboursement des emprunts					
Écarts de conversion actif					
TOTAL DE L'ACTIF		1 567 540	365 254	1 202 286	1 144 978
Renvois :	(1) Dont droit au bail				
	(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières			16 825	16 900
	(3) Dont créances à plus d'un an (brut)			7 437	23 615
Clause de réserve de propriété		Immobilisations	Stocks	Créances clients	

Bilan passif

SAS S.N. C.M.G.

Au: 31/10/2016

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

Passif		Exercice	Exercice précédent
Capitaux propres	Capital (dont versé: 160 000)	160 000	160 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	16 000	16 000
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	201 575	201 575
	Report à nouveau	152 430	91 327
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	94 646	81 103
	Situation nette avant répartition	624 653	550 006
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total	624 653	550 006
	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total		
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	38 147	79 502
	Emprunts et dettes financières divers (3)	49	29
	Total	38 196	79 531
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		46 815
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	334 737	257 871
	Dettes fiscales et sociales	204 699	210 753
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Produits constatés d'avance	Autres dettes		
	Instruments de trésorerie		
	Total	539 436	468 625
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	577 633	594 972
	Écart de conversion passif		
	TOTAL DU PASSIF	1 202 286	1 144 978
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	11 276	38 121
	à moins d'un an	566 356	510 035
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(3) dont emprunts participatifs		



Compte de résultat

SAS S.N. C.M.G.

Périodes 01/11/2014 31/10/2015 Durées 12 mois
01/11/2015 31/10/2016 12 mois

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

		France	Exportation	Total	Exercice précédent
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens				
	- Services	3 323 827		3 323 827	3 793 892
	Chiffre d'affaires net	3 323 827		3 323 827	3 793 892
	Production stockée			-98 669	91 157
	production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation			37 497	14 917
Charges d'exploitation	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			8	150
	Autres produits				
	Total			3 262 664	3 900 117
	Marchandises Achats				
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements Achats			859 215	1 158 730
	Variation de stocks			1 790	-18 477
	Autres achats et charges externes (3)			1 333 353	1 735 426
Charges d'exploitation	Impôts, taxes et versements assimilés			32 446	43 909
	Salaires et traitements			516 222	496 297
	Charges sociales			343 082	340 299
	Dotations • sur immobilisations amortissements			44 319	40 217
	d'exploitation • sur actif circulant provisions				
	• pour risques et charges				
	Autres charges			13 548	8
	Total			3 143 979	3 796 410
	Résultat d'exploitation	A		118 685	103 706
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée	B			
	Perte supportée ou bénéfice transféré	C			
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)				
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)			665	404
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			665	404
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			686	1 561
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			686	1 561
	Résultat financier	D		-20	-1 156
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)	E		118 664	102 550



Compte de résultat_____

SAS S.N. C.M.G.

Périodes 01/11/2014 31/10/2015 Durées 12 mois
01/11/2015 31/10/2016 12 mois

* Mission de Présentation-voir le rapport de l'Expert Comptable

		Total	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	47	150
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total	47	150
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	158	1 458
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total	158	1 458
Résultat exceptionnel		F	-110
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	23 907
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		94 646	81 103
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs	2 921	194
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier	7 773	9 580
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		



KPMG Entreprises
Bureau d'Orléans
14 Avenue des Droits de l'Homme
CS 43034
45030 ORLEANS Cedex 1
France

Téléphone : +33 (0)2.38.24.95.60
Télécopie : +33 (0)2.38.24.95.70
Site Internet : www.kpmg.fr

SAS S.N. C.M.G

Annexe de base aux comptes annuels de l'exercice clos le

31 octobre 2016

Montants exprimés en EUR

Ce rapport contient 11 pages

Les annexes comprennent 3 pages

Annexe 2016.docx



SAS S.N. C.M.G

Annexe de base aux comptes annuels de l'exercice clos le 31 octobre 2016

Montants exprimés en EUR

KPMG Entreprises

Table des matières

1	Faits caractéristiques	3
1.1	Evènements principaux	3
1.1.1	Evènements principaux, faits caractéristiques de l'exercice	3
1.1.2	Evènements postérieurs à la clôture	3
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	3
2	Informations relatives au bilan	4
2.1	Actif	4
2.1.1	Tableau des immobilisations	4
2.1.2	Tableau des amortissements	4
2.1.3	Immobilisations incorporelles	4
2.1.4	Créances	5
2.1.5	Comptes de régularisation	6
2.1.6	Disponibilités et divers	6
2.2	Passif	7
2.2.1	Tableau de variation des capitaux propres	7
2.2.2	Capital	7
2.2.3	Dettes financières	8
2.2.4	Autres dettes	8
2.2.5	Comptes de régularisation	8
3	Informations relatives au compte de résultat	9
3.1	Ventilation du chiffre d'affaires par secteur d'activité ou marché géographique	9
3.2	Impôt sur les bénéfices	9
3.2.1	Ventilation	9
3.3	Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)	9
4	Autres informations	11
4.1	Engagements et opérations non inscrites au bilan	11
4.1.1	Engagements financiers donnés et reçus	11



1 Faits caractéristiques

1.1 Evènements principaux

1.1.1 Evènements principaux, faits caractéristiques de l'exercice

Aucun évènement et fait significatif n'est survenu au cours de l'exercice.

1.1.2 Evènements postérieurs à la clôture

Pas d'évènement significatif postérieur à la clôture.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (Règlement ANC 2014-03).

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.



SAS S.N. C.M.G

Annexe de base aux comptes annuels de l'exercice clos le 31 octobre 2016

Montants exprimés en EUR

KPMG Entreprises

2 Informations relatives au bilan

2.1 Actif

2.1.1 Tableau des immobilisations

Tableau 2054, voir Annexe 1.

2.1.2 Tableau des amortissements

Tableau 2055, voir Annexe 2.

2.1.3 Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.3.1 Amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Matériel et outillage	Linéaire	3 – 8 ans
Installations générales	Linéaire	5 – 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 – 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 – 4 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	3 ans

2.1.3.2 Etat des stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales ; ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Les encours de production sont évalués au coût de production comprenant les consommations et les charges directes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation, déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

2.1.4 Créances

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

2.1.4.1 Classement par échéance

Tableau 2057 – voir Annexe 3.

2.1.4.2 Produits à recevoir

	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	19 929
Disponibilités	44
Total	19 973



2.1.5 Comptes de régularisation

2.1.5.1 Charges constatées d'avance

Toutes les charges constatées d'avance se rapportent à des charges d'exploitation.

2.1.6 Disponibilités et divers

Différence d'évaluation sur les valeurs mobilières de placement

La valeur liquidative des VMP détenues à la date de clôture est de 2 226 €. Cette valorisation représente une plus-value non comptabilisée en produits de 4 €, mais déjà fiscalisée au titre de la charge d'impôt société de l'exercice.



2.2 Passif

2.2.1 Tableau de variation des capitaux propres

	N-1	+	-	N
Capital	160 000			160 000
Primes d'émission, fusion...				
Réserves légale et réserves statutaires	16 000			16 000
Autres réserves	201 575			201 575
Report à nouveau	91 327	61 103		152 430
Résultat	81 103	94 646	81 103	94 646
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
Autres				
Total	550 006	155 749	81 103	624 653

2.2.2 Capital

2.2.2.1 Mouvements de l'exercice

Le capital est composé de 2 000 actions de 80 euros de valeur nominale soit un total de 160 000 €.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.



2.2.3 Dettes financières

2.2.3.1 Classement par échéance

Tableau 2057 – voir Annexe 3.

2.2.4 Autres dettes

2.2.4.1 Classement par échéance

Tableau 2057 – voir Annexe 3.

2.2.4.2 Charges à payer

Charges à payer	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	26
Emprunts et dettes financières divers	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	26 066
Dettes fiscales et sociales	27 650
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	53 743

2.2.5 Comptes de régularisation

2.2.5.1 Composition des produits constatés d'avance

Les produits constatés d'avance se rapportent à des produits d'exploitation.

3 Informations relatives au compte de résultat

3.1 Ventilation du chiffre d'affaires par secteur d'activité ou marché géographique

Secteur d'activité / Marché géographique	Montant
France	3 323 827
Export et Intracommunautaire	
TOTAL	3 323 827

3.2 Impôt sur les bénéfices

3.2.1 Ventilation

	Résultat courant	Résultat exceptionnel (et participation)
Résultat avant impôts	118 663	-110
Impôts : - au taux de 15 %	5 718	
- au taux de 33.33 %	18 189	
Résultat après impôts	94 756	-110

3.3 Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)

Le CICE (Crédit d'impôt compétitivité emploi) comptabilisé dans les comptes de notre entité à la clôture de l'exercice s'élève à 23 101 €. Au compte de résultat, notre entité a retenu la comptabilisation du CICE en diminution des charges de personnel.

Au bilan, il a été imputé en moins du poste IS à payer en Dettes sociales et Fiscales pour 17 421 € pour la part du CICE concernant 2015 et en autres créances pour 19 929 € pour la part du CICE du 01/01/2016 au 31/10/2016.



SAS S.N. C.M.G

Annexe de base aux comptes annuels de l'exercice clos le 31 octobre 2016

Montants exprimés en EUR

KPMG Entreprises

Ce « produit » correspond au crédit d'impôt qui va être utilisé à l'occasion de la déclaration du solde de l'impôt société.

Il traduit le droit au CICE acquis par notre entité relatif aux rémunérations éligibles comptabilisées dans l'exercice 2015.

Le CICE a permis notamment de participer au financement en matière :

- d'investissement,
- de formation,
- et d'amélioration de notre fonds de roulement pour le solde.



4 Autres informations

4.1 Engagements et opérations non inscrites au bilan

4.1.1 Engagements financiers donnés et reçus

4.1.1.1 Les engagements en matière de pensions ou d'indemnités assimilées (partie des engagements de l'entreprise non comptabilisée en provision)

Un contrat d'assurance a été souscrit en vue de couvrir les indemnités conventionnelles de fin de carrière. L'entreprise a versé au titre de l'exercice 2016 un montant qui s'élève à 50 000 €.

4.1.1.2 Engagements pris en matière de crédit-bail

Néant

4.1.1.3 Engagements hors bilan

Néant