



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 : 2010 B 20630

Numéro SIREN : 527 478 804

Nom ou dénomination : OPSIONE AUDIT

Ce dépôt a été enregistré le 15/09/2017 sous le numéro de dépôt 89532



20170895322016

DATE DEPOT : 15/09/2017

N° DE DEPOT : 89532

N° GESTION : 2010B20630

N° SIREN : 527478804

DENOMINATION : OPSIONE AUDIT

ADRESSE : 64 boulevard Malesherbes 75008 Paris

MILLESIME : 2016

28 SEP. 1957
89532
numéro de dépôt

Certifié conforme,
Le Président

Eric METZ

COMMISSAIRE AUX COMPTES - COMPAGNIE REGIONALE DE PARIS
29, RUE JULES FERRY 94100 SAINT-MAUR-DES-FOSSES

OPSIONE AUDIT

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 AOÛT 2016

S.A.S. AU CAPITAL DE 200 000 €

64, BOULEVARD MALESHERBES
75008 PARIS

RCS PARIS 527 478 804

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 août 2016

SAS OPSIONE AUDIT
64, boulevard Malesherbes 75008 PARIS
RCS PARIS 527 478 804

Aux Associés,

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

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

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

1. 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.

2. Justification des appréciations

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

Les appréciations auxquelles nous avons procédé 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 titres de participation.

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.

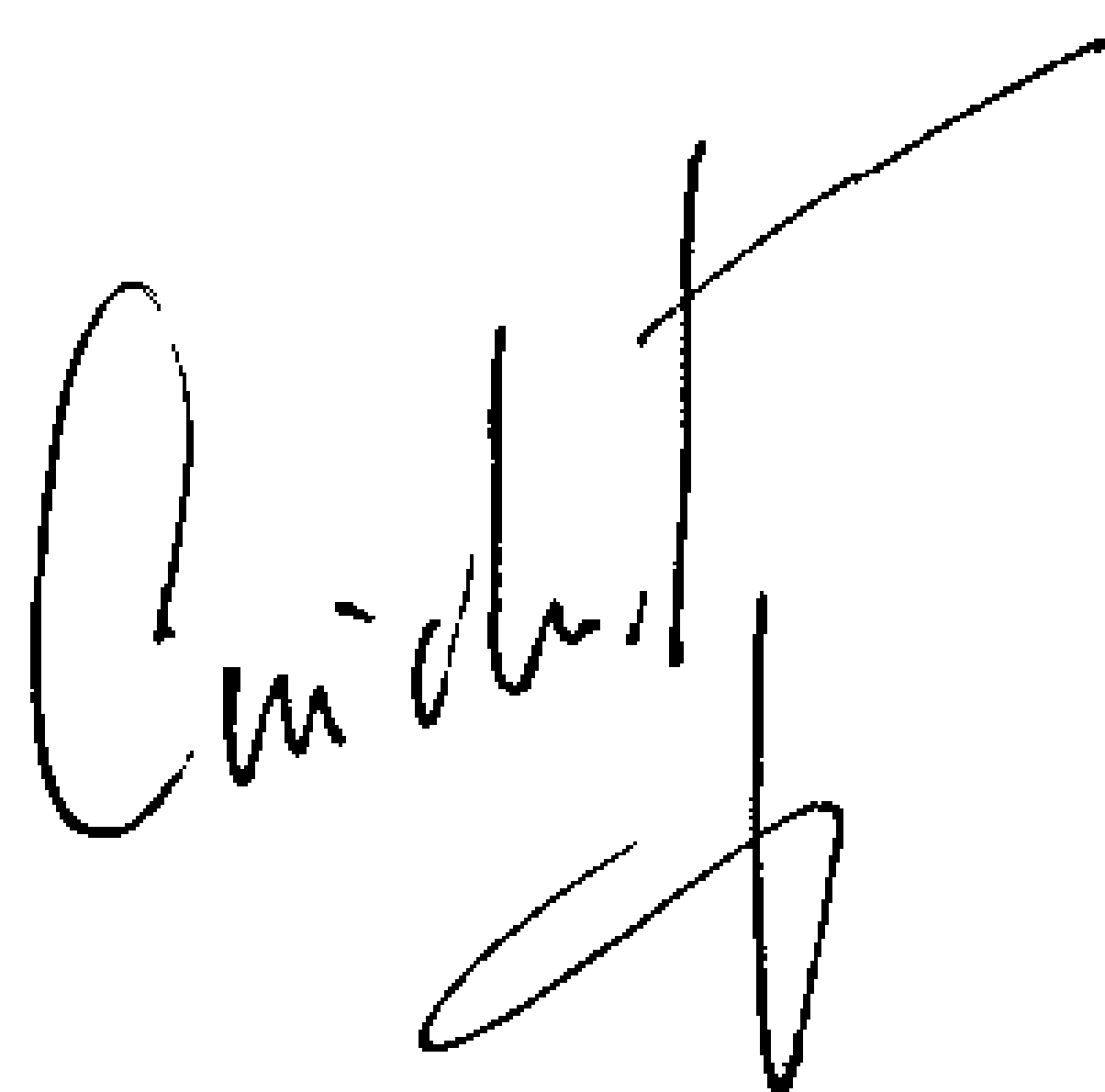
3. Vérifications et informations spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Saint Maur des Fossés, le 12 juillet 2017

Le Commissaire aux comptes,



ERICMETZ
Membre de la Compagnie Régionale de Paris

BILAN ACTIF

Période du 01/09/2015 au 31/08/2016

Présenté en Euros

ACTIF		Exercice clos le 31/08/2016 (12 mois)		du 01/07/2014 au 31/08/2015 (14 mois)			
		Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé	(0)						
Actif Immobilisé							
Frais d'établissement							
Recherche et développement							
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires		1 661	1 550	111	0,01		
Fonds commercial		645 000		645 000	55,18	645 000	58,95
Autres immobilisations incorporelles							
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles							
Terrains							
Constructions							
Installations techniques, matériel & outillage industriels							
Autres immobilisations corporelles		67 167	16 967	50 200	4,29	5 881	0,54
Immobilisations en cours							
Avances & acomptes							
Participations évaluées selon mise en équivalence							
Autres Participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières		751		751	0,06	751	0,07
TOTAL (I)		714 579	18 517	696 062	59,55	651 632	59,56
Actif circulant							
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		5 160		5 160	0,44		
Clients et comptes rattachés		204 472		204 472	17,49	94 200	8,61
Autres créances							
. Fournisseurs débiteurs						11 064	1,01
. Personnel							
. Organismes sociaux							
. Etat, impôts sur les bénéfices		12 812		12 812	1,10		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		20 841		20 841	1,78	48 052	4,39
. Autres		207 515		207 515	17,75	271 173	24,78
Capital souscrit et appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités		18 825		18 825	1,61	9 071	0,83
Charges constatées d'avance		3 237		3 237	0,28	8 952	0,82
TOTAL (II)		472 862		472 862	40,45	442 513	40,44
Charges à répartir sur plusieurs exercices	(III)						
Primes de remboursement des obligations	(IV)						
Ecart de conversion actif	(V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)		1 187 441	18 517	1 168 924	100,00	1 094 145	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/09/2015 au 31/08/2016

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/08/2016 (12 mois)	Exercice précédent 31/08/2015 (14 mois)
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé :)	200 000 17,11	39 185 3,58
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	455 000 38,92	615 815 56,28
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	1 000 0,09	1 000 0,09
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	45 490 3,89	67 0,01
Résultat de l'exercice	22 051 1,89	45 423 4,15
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL(I)	723 541 61,90	701 490 64,11
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL(II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts		
. Découverts, concours bancaires	18 271 1,56	5 020 0,46
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers		
. Associés	25 755 2,20	1 102 0,10
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	284 275 24,32	322 916 29,51
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	32 248 2,76	4 923 0,45
. Organismes sociaux	35 211 3,01	5 119 0,47
. Etat, impôts sur les bénéfices		7 323 0,67
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	49 090 4,20	46 252 4,23
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés	534 0,05	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL(IV)	445 383 38,10	392 655 35,89
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	1 168 924 100,00	1 094 145 100,00

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/09/2015 au 31/08/2016

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT				Exercice clos le 31/08/2016 (12 mois)		du 01/07/2014 au 31/08/2015 (14 mois)		Variation absolue (12 / 14)		%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%		
Ventes de marchandises										
Production vendue biens										
Production vendue services	875 785		875 785	100,00	605 350	100,00	270 435		44 67	
Chiffres d'Affaires Nets	875 785		875 785	100,00	605 350	100,00	270 435		44,67	
Production stockée										
Production immobilisée										
Subventions d'exploitation										
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges										
Autres produits			697	0,08	157	0,03	540		343,95	
Total des produits d'exploitation (I)			876 482	100,08	605 507	100,03	270 975		44,75	
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			448 460	51,21	490 407	81,01	-41 947		-8,54	
Impôts, taxes et versements assimilés			6 133	0,70	1 687	0,28	4 446		263,54	
Salaires et traitements			273 015	31,17	39 956	6,60	233 059		583,29	
Charges sociales			112 527	12,85	15 588	2,58	96 939		621,88	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			14 365	1,64	133	0,02	14 232		N/S	
Dotations aux provisions sur immobilisations										
Dotations aux provisions sur actif circulant										
Dotations aux provisions pour risques et charges										
Autres charges			60	0,01	1 504	0,25	-1 444		-96,00	
Total des charges d'exploitation (II)			854 559	97,58	549 275	90,74	305 284		55,58	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			21 922	2,50	56 233	9,29	-34 311		-61,01	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun										
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										
Total des produits financiers (V)										
Dotations financières aux amortissements et provisions										
Intérêts et charges assimilées			1 024	0,12			1 024		N/S	
Différences négatives de change										
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements										
Total des charges financières (VI)			1 024	0,12			1 024		N/S	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-1 024	-0,11			-1 024		N/S	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			20 898	2,39	56 233	9,29	-35 335		-62,83	

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/09/2015 au 31/08/2016

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/08/2016 (12 mois)		du 01/07/2014 au 31/08/2015 (14 mois)		Variation absolue (12 / 14)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 909	0,22			1 909	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	1 909	0,22			1 909	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)						
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	1 909	0,22			1 909	N/S
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	756	0,09	10 810	1,79	-10 054	-93,00
Total des Produits (I+III+V+VII)	878 391	100,30	605 507	100,03	272 884	45,07
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	856 339	97,78	560 085	92,52	296 254	52,89
RÉSULTAT NET	22 051	2,52	45 423	7,50	-23 372	-51,44
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

OPSIONE AUDIT

64 Boulevard Malesherbes

75008 Paris

Annexes légales

Aux comptes annuels présentées en euros

Période du 01/09/2015 au 31/08/2016

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2016 dont le total est de 1 168 923,61 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 22 051,18 euros, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 14 mois recouvrant la période du 01/07/2014 au 31/08/2015.

SOMMAIRE

Période du 01/09/2015 au 31/08/2016

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Fonds commercial
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Rémunérations des dirigeants
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Les états financiers ont été établis en conformité avec le règlement ANC n° 2014-03 relatif à la réécriture du plan comptable général.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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

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

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

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciel	1 an
Agencements	10 ans
Matériel de bureau et informatique	3 ans
Mobilier	3 à 5 ans

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1.3 - CREANCES ET DETTES

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

1.4 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

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

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée comme suit :

- CICE 2016 : Diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),
- CICE 2015 : Diminution de l'impôt sur les sociétés

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

- CICE 2016 : Diminution des charges de personnel : 5.697 €
- CICE 2015 : Imputation sur le montant de l'impôt sur les sociétés : 0 €

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 pour financer son BFR.

2 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des Immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	645 000		1 661
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels			
Autres install., agencements, aménagements	1 116		29 238
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	8 918		27 896
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	10 034		57 134
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	751		
TOTAL	751		
TOTAL GENERAL	655 785		58 795

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des Immob. à fin d'exercice	Réév. légale Vsl origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			646 661	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels				
Autres install., agencements, aménagements			30 354	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			36 814	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			67 167	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			751	
TOTAL			751	
TOTAL GENERAL			714 579	

3 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles		1 550		1 550
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels				
Installations, agencements divers	252	3 078		3 330
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	3 900	9 737		13 637
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	4 153	12 815		16 967
TOTAL GENERAL	4 153	14 365		18 517

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	1 550				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Installations, agencements divers	3 078				
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier	9 737				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	12 815				
TOTAL GENERAL	14 365				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

4 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients				
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations				
TOTAL GENERAL				
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation				
- financières				
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

ANNEXE

Période du 01/09/2015 au 31/08/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

5 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	751		751
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	204 472	204 472	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	12 812	12 812	
- T.V.A.	20 841	20 841	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	5 697	5 697	
Groupe et associés	201 818	201 818	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	3 237	3 237	
TOTAL GENERAL	449 628	448 877	751
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum	18 271	18 271		
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	284 275	284 275		
Personnel et comptes rattachés	32 248	32 248		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	35 211	35 211		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	49 090	49 090		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	534	534		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	25 755	25 755		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	445 383	445 383		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

ANNEXE

Période du 01/09/2015 au 31/08/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

6 - AUTRES TABLEAUX

6.1 - ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN

Entreprises liées ou avec lesquelles la société à un lien de participation

	Mt entreprises liées	Mt entreprises avec lesquelles la soc. à un lien de partic.	Mt dettes & créanc. rep. par effets de commerce
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immob. incorporelles			
Avances et acomptes sur immob. corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	29 713		
Autres créances	201 818		
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des étab. de crédit			
Emprunts et dettes financières divers	25 363		
Avances et acomptes sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	266 028		
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers			
Charges financières	1 024		

ANNEXE

Période du 01/09/2015 au 31/08/2016 Aux comptes annuels présentée en Euros

6.2 - FONDS COMMERCIAL

Désignation	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
FONDS DE COMMERCE MFE			645 000	64 500

7 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**7.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR**

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	5 697
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	5 697

7.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 040
Dettes fiscales et sociales	46 123
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	52 162

7.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	3 237	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	3 237	

Commentaires:

7.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	39 185	1,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	39 185	5,10

Commentaires:

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

7.5 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	
Ventes de produits finis	
Prestations de services	875 785
TOTAL	875 785

Répartition par marché géographique	Montant
France	875 785
Etranger	
TOTAL	875 785

7.6 - VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

	Résultat av. impôts	Impôts
Résultat courant	20 898	643
Résultat exceptionnel (et participation)	1 909	113
Résultat comptable	22 051	756

Commentaires:

Période du 01/09/2015 au 31/08/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**8.1 - REMUNERATIONS DES DIRIGEANTS**

	Montant
Rémunérations allouées aux membres:	
- des organes d'administration	
- des organes de direction	
- des organes de surveillance	

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

8.2 - HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	7 500
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	7 500

Commentaires:

8.3 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	5	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés		
Ouvriers		
TOTAL	5	

Commentaires: