

15 B 352

2018 B 185

LINA
Société par actions simplifiée
Au capital de 277 900 euros
Siège social : rue Claude Chappe - Zone Industrielle
57400 SARREBOURG

810 599 753 RCS METZ



**DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 29 SEPTEMBRE 2017**

**DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2017**

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2017 s'élevant à **43 286,98 euros** de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	43 286,98 euros
A la réserve légale	2 164,35 euros
Solde en totalité au compte « autres réserves »	41 122,63 euros

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

Certifié conforme
Le Président
Jean-Michel SASSO



WEISS et Associés
AUDIT

SAS au capital de 1.000 €
Commissaire au comptes inscrit
auprès de la Cour d'Appel de Colmar
N° SIRET : 518 665 930 00013

2018 B 185

LINA

SAS au capital de 277.900 €

Siège social : Rue Claude Chappe

Zone Industrielle
57400 SARREBOURG

RCS METZ : B 810 599 753 00011

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/03/2017

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par les associés de votre société lors de la constitution de la société, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31/03/2017 sur

- le contrôle des comptes annuels de la société LINA tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- 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 la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

7, RUE STE-ODILE - B.P. 88062
67302 SCHILTIGHEIM CEDEX
TÉL. : +33 (0) 3 88 83 10 68
FAX : +33 (0) 3 88 81 38 51
www.sofalec.com
sofalec.direction@sofalec.com
KOLB - IBAN : FR76 1325 9029 2111 4451 0020 067

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

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.

Fait à Schiltigheim, le 12/septembre 2017.

Pour la société WEISS ET ASSOCIES AUDIT
Bertrand WEISS
Commissaire aux comptes

Sas LINA	En Euro
BILAN ACTIF	
Du 01/04/2016 au 31/03/2017	

ACTIF	Val. Brutes	Val. au 31/03/17 Amort. & dépréc.	Val. Nettes	Val. au 31/03/16
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Fonds commercial (I)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	2 264,17	125,97	2 138,20	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	460 800,00		460 800,00	460 800,00
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	750,00		750,00	750,00
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 750,00		3 750,00	3 750,00
TOTAL (I)	467 564,17	125,97	467 438,20	465 300,00
ACTIF CIRCULANT				
Stock et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients (3)	48 955,20		48 955,20	
Clients Factures à établir (3)	13 536,00		13 536,00	12 600,00
Autres créances (3)	4 865,37		4 865,37	1 532,38
Groupe et associés (3)	13 847,50		13 847,50	67 317,52
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	40 222,39		40 222,39	3 983,98
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL (II)	121 426,46		121 426,46	85 433,98
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	588 990,63	125,97	588 864,66	550 733,88
(1) Dont droit au bail (2) Dont à moins d'un an (brut) (3) Dont à plus d'un an (brut)				

Sas LINA	En Euro
BILAN PASSIF	
Du 01/04/2016 au 31/03/2017	

PASSIF	Val. au 31/03/17	Val. au 31/03/16
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 277 900,00)		
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	3 524,55	
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	66 966,45	
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	43 286,98	70 491,00
SITUATION NETTE	391 677,98	348 391,00
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	391 677,98	348 391,00
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (I) Bis		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
DETTES (I)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	176 287,79	192 340,17
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	517,28	40,20
Fournisseurs, factures non parvenues	3 606,00	2 224,20
Dettes fiscales et sociales	16 773,61	7 738,31
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	197 186,68	202 342,88
Écarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	588 864,66	550 733,88
(1) Dont à plus d'un an (2) Dont à moins d'un an (3) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques (4) Dont emprunts participatifs		

	Du 01/04/16 Au 31/03/17	Du 25/03/15 Au 31/03/16	Variation en valeur en %
Produits d'exploitation (1)			
Ventes de marchandises			
<i>dont à l'exportation :</i>			
Production vendue (biens et services)	41 576,00	10 500,00	31 076,00 295,96
<i>dont à l'exportation :</i>			
Montant net du chiffre d'affaires	41 576,00	10 500,00	31 076,00 295,96
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation	1 944,44		1 944,44
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			
Autres produits	0,17		0,17
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	43 520,61	10 500,00	33 020,61 314,48
Charges d'exploitation (2)			
Achats de marchandises			
Variation de stocks			
Achats de matières premières et autres approvisionnements			
Variation de stocks			
Autres achats et charges externes	13 202,58	11 974,31	1 228,27 10,26
Impôts, taxes et versements assimilés	736,54	171,12	565,42 330,42
Salaires et traitements	27 795,28	6 374,06	21 421,22 336,07
Charges sociales	7 796,68	1 742,06	6 054,62 347,56
Dotations aux amortissements et dépréciations			
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	125,97		125,97
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			
Dotations aux provisions			
Autres charges			
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	49 657,05	20 261,55	29 395,50 145,08
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-6 136,44	-9 761,55	3 625,11 37,14
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
Bénéfice ou perte transférée (III)			
Perte ou bénéfice transféré (IV)			

(1) Dont produits affranchis à des exercices antérieurs
(2) Dont charges affranchies à des exercices antérieurs

	Du 01/04/16 Au 31/03/17	Du 25/03/15 Au 31/03/16	Variation en valeur en %
Produits financiers			
De participation (3)			
D'autres valeurs mob. et créances d'actif immob. (3)	53 847,50	84 136,72	-30 289,22 -36,00
Autres intérêts et produits assimilés (3)	5,00		5,00
Reprises sur prov. et dépréciations et transf. de charges			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de val. mob. de placement			
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	53 852,50	84 136,72	-30 284,22 -35,99
Charges financières			
Dotations amortissements, dépréciations, provisions			
Intérêts et charges assimilés (4)	4 429,08	3 884,17	544,91 14,03
Différences négatives de change			
Charges sur cessions de valeurs mob. de placement			
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	4 429,08	3 884,17	544,91 14,03
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	49 423,42	80 252,55	-30 829,13 -38,42
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II-III-IV+V-VI)	43 286,98	70 491,00	-27 204,02 -38,59
Produits exceptionnels			
Sur opérations de gestion			
Sur opérations en capital			
Reprises sur prov., dépréciations et transferts de charges			
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)			
Charges exceptionnelles			
Sur opérations de gestion			
Sur opérations en capital			
Dotations amortissements, dépréciations, provisions			
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)			
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL			
Participation des salariés aux résultats (IX)			
Impôt sur les bénéfices (X)			
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	97 373,11	94 636,72	2 736,39 2,89
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	54 086,13	24 145,72	29 940,41 124,00
Bénéfice ou Perte	43 286,98	70 491,00	-27 204,02 -38,59

(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

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

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

Les comptes annuels au 31/03/2017 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières 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 provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

CADRE A	IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations	
			suite à réévaluation	acquisitions
INCORPORABLES	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II		
	Terrains			
	Constructions			
	Installations techniques, matériel & outillage indust.			
CORPORELLES	Autres immos corporelles			2 264,17
	Matériel de transport			
	Matériel de bureau & info., mobilier			
	Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours			
FINANCIERES	Avances et acomptes			
	Participations évaluées par mise en équivalence	TOTAL III		2 264,17
	Autres participations			
	Autres titres immobilisés			
	Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		465 300,00		2 264,17

CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Réévaluation légale Valeur d'origine
		par vint posté	par cessions	
INCORPORABLES	Frais d'éts, de recherche & de dével.	TOTAL I		
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II		
	Terrains			
	Constructions			
	Inst.tech., mat. outillage indust.			
CORPORELLES	Autres immos corporelles			2 264,17
	Matériel de transport			
	Mat.bureau, info., mob.			
	Emballages récup. div.			
	Immos corporelles en cours			
FINANCIERES	Avances et acomptes			
	Part. évaluées par mise en équivalence	TOTAL III		2 264,17
	Autres participations			
	Autres titres immobilisés			
	Prêts & autres immob. financières			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				467 564,17

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

FILIALES ET PARTICIPATIONS				
Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS 1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société) SASSO - ZI CLAUDE CHAPPE 57400 SBO - 30414274800041 2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société) B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS 1. Filiales non reprises en A : a. Françaises b. Étrangères 2. Participations non reprises en A : a. Dans des sociétés françaises b. Dans des sociétés étrangères	285 250,00	781 027,95	67,31	113 748,00

Filiales et participations (1)	Informations financières (5)		Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du ci détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avoirs donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
	A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)	1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				Brute	Nette					
b. Dans des sociétés étrangères	2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société) SASSO - ZI CLAUDE CHAPPE 57400 SBO - 30414274800041	285 250,00	781 027,95	67,31	460 800,00	13 847,50				3 944 261,75	113 748,00	53 847,50

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
(2) Dont la valeur d'investissement excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société assemblée à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ 2) en distinguant (a) Filiales françaises (ensemble) et (b) Filiales étrangères (ensemble).
(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'un danger, ne seraient pas inscrites au § 4 sont inscrites sous ces rubriques.
(5) Mentionner au pied du tableau la partie entre l'euro et les autres devises.
(6) Dans la monnaie locale d'opération.
(7) En euros lorsque l'entité justifiera pour présenter ses comptes.
(8) Si le montant inscrit a été révisé, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE				
ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations Prêts (1) (2) Autres immobilisations financières	3 750,00		3 750,00
	Clients douteux ou litigieux Autres créances clients Créances rep. titres prêtés : prov./dep. antér. Personnel et autres organismes sociaux Sécurité sociale et autres organismes sociaux Etat & autres coll. publiques Groupe et associés (2) Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) Charges constatées d'avance	62 491,20 1 607,00 2 779,37 479,00 13 847,50	62 491,20 1 607,00 2 779,37 479,00 13 847,50	
TOTAL		84 954,07	81 204,07	3 750,00
ACTIF CIRCULANT				

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS			
POSTES	Montant concernant les entreprises		
	Liées	Avec lesquelles la sif a un lien de participation	
Immobilisations financières			
Participations			460 800,00
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Total des immobilisations			460 800,00
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			13 848,00
Capital souscrit appelé, non versé			
Total des créances			13 848,00
Disponibilités			
Total des disponibilités			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total des dettes			

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

PRODUITS À RECEVOIR	
PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	13 536,00
Autres créances	479,00
Disponibilités	
TOTAL	14 015,00

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	2 779,00	100,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	2 779,00	100,00

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE				
ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1) Autres emprunts obligataires (1) Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine et/ou de crédit (1) à plus d'1 an à l'origine Emprunts & dettes financières divers (1) (2) Fournisseurs & comptes rattachés Personnel & comptes rattachés Sécurité sociale & autres organismes sociaux État & collectivités Impôts sur les bénéfices Taxe sur la valeur ajoutée Obligations cautionnées Autres impôts, taxes & assimilés Dettes sur immobilisations & cptes rattachés Groupe & associés (2) Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.) Dettes représentatives des titres empruntés Produits constatés d'avance	1 991,75 174 296,04 4 123,28 2 045,11 4 111,57 10 415,20 203,73	1 991,75 27 189,52 4 123,28 2 045,11 4 111,57 10 415,20 203,73	126 185,13	20 921,39
TOTAUX	197 186,68	50 080,16	126 185,13	20 921,39
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice Emprunts remboursés en cours d'exercice (2) Montant divers emprunts, dettes/associés	15 703,96			

CHARGES À PAYER	
CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	1 991,75
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	3 606,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	902,73
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	6 500,48

Le CICE est comptabilisé en diminution des charges de personnel, présent dans un sous-compte 64.
Au titre de l'exercice clos le 31/03/2017, le CICE s'élève à 1 727 €.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leur fonds de roulement (art. 244 quater C du CGI).

L'entreprise ne peut utiliser le CICE pour :

- financer une hausse de la part des bénéfices distribués
- augmenter les rémunérations des personnes exerçant des fonctions de direction.

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES		
	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	99 296,04	34 500,00
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	99 296,04	34 500,00

BILAN ACTIF

2018 B185

Du 01/04/2016 au 31/03/2017

ACTIF	Valeurs au 31/03/17			Valeurs au 31/03/16
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	2 264,17	125,97	2 138,20	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	460 800,00		460 800,00	460 800,00
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	750,00		750,00	750,00
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 750,00		3 750,00	3 750,00
TOTAL (I)	467 564,17	125,97	467 438,20	465 300,00
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients (3)	48 955,20		48 955,20	
Clients Factures à établir (3)	13 536,00		13 536,00	12 600,00
Autres créances (3)	4 865,37		4 865,37	1 532,38
Groupe et associés (3)	13 847,50		13 847,50	67 317,52
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	40 222,39		40 222,39	3 983,98
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL (II)	121 426,46		121 426,46	85 433,88
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL(I + II + III + IV + V)	588 990,63	125,97	588 864,66	550 733,88

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN PASSIF

Du 01/04/2016 au 31/03/2017

PASSIF	Valeurs au 31/03/17	Valeurs au 31/03/16
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 277 900,00)	277 900,00	277 900,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	3 524,55	
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	66 966,45	
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	43 286,98	70 491,00
SITUATION NETTE	391 677,98	348 391,00
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	391 677,98	348 391,00
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (I) Bis		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	176 287,79	192 340,17
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	517,28	40,20
Fournisseurs, factures non parvenues	3 606,00	2 224,20
Dettes fiscales et sociales	16 775,61	7 738,31
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	197 186,68	202 342,88
Écarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	588 864,66	550 733,88
(1) Dont à plus d'un an	147 107,00	174 296,04
(1) Dont à moins d'un an	50 079,68	28 046,84
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

COMPTES DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

Du 01/04/2016 au 31/03/2017

	Du 01/04/16 Au 31/03/17	Du 25/03/15 Au 31/03/16	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises <i>dont à l'exportation :</i>				
Production vendue (biens et services) <i>dont à l'exportation :</i>	41 576,00	10 500,00	31 076,00	295,96
Montant net du chiffre d'affaires	41 576,00	10 500,00	31 076,00	295,96
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	1 944,44		1 944,44	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges				
Autres produits	0,17		0,17	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	43 520,61	10 500,00	33 020,61	314,48
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	13 202,58	11 974,31	1 228,27	10,26
Impôts, taxes et versements assimilés	736,54	171,12	565,42	330,42
Salaires et traitements	27 795,28	6 374,06	21 421,22	336,07
Charges sociales	7 796,68	1 742,06	6 054,62	347,56
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	125,97		125,97	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges				
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	49 657,05	20 261,55	29 395,50	145,08
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-6 136,44	-9 761,55	3 625,11	37,14
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée (III)				
Perte ou bénéfice transféré (IV)				
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs				
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs				

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE (SUITE)

Du 01/04/2016 au 31/03/2017

	Du 01/04/16 Au 31/03/17	Du 25/03/15 Au 31/03/16	Variation	
			en valeur	en %
Produits financiers				
De participation (3)	53 847,50	84 136,72	-30 289,22	-36,00
D'autres valeurs mob. et créances d'actif immob. (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	5,00		5,00	
Reprises sur prov. et dépréciations et transf. de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de val.mob. de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	53 852,50	84 136,72	-30 284,22	-35,99
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	4 429,08	3 884,17	544,91	14,03
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mob. de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	4 429,08	3 884,17	544,91	14,03
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	49 423,42	80 252,55	-30 829,13	-38,42
RÉSULTAT COURANT avt impôts (I-II+III-IV+V-VI)	43 286,98	70 491,00	-27 204,02	-38,59
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur prov., dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)				
RESULTAT EXCEPTIONNEL				
Participation des salariés aux résultats (IX)				
Impôt sur les bénéfices (X)				
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	97 373,11	94 636,72	2 736,39	2,89
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	54 086,13	24 145,72	29 940,41	124,00
Bénéfice ou Perte	43 286,98	70 491,00	-27 204,02	-38,59
(3) Dont produits concernant les entités liées (4) Dont intérêts concernant les entités liées				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/04/2016 au 31/03/2017

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

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

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

Les comptes annuels au 31/03/2017 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières 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 provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/04/2016 au 31/03/2017

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement		TOTAL I		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Instal.géné., agencts & aménagts const.			
	Installations techniques, matériel & outillage indust.				
	Autres immos corporelles	Instal. gén., agencts & aménagts divers			
		Matériel de transport			
		Matériel de bureau & info., mobilier			2 264,17
		Emballages récupérables & divers			
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
		TOTAL III			2 264,17
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		460 800,00		
	Autres titres immobilisés		750,00		
	Prêts et autres immobilisations financières		3 750,00		
		TOTAL IV	465 300,00		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			465 300,00		2 264,17

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'étbs, de recherche & de dével.	TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II				
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Ins. gal. agen. amé. cons				
	Inst.tech., mat. outillage indus.					
	Autres immos corporelles	Ins. gal. agen. amé. div.				
		Matériel de transport				
		Mat.bureau, info., mob.				
	Emballages récup. div.					
	Immos corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL III			2 264,17	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence					
	Autres participations				460 800,00	
	Autres titres immobilisés				750,00	
	Prêts & autres immob. financières				3 750,00	
		TOTAL IV			465 300,00	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)					467 564,17	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/04/2016 au 31/03/2017

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
SASSO - ZI CLAUDE CHAPPE 57400 SBG - 30414274800041	285 250,00	781 027,95	67,31	113 748,00
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/04/2016 au 31/03/2017

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du ci détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
Filiales et participations (1) A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3) 1. Filiales (+ 50 % du capital détenu par la société) SASSO - ZI CLAUDE CHAPPE 57400 SBG - 30414274800041 2. Participations (10 à 50 % du capital détenu par la société) B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS 1. Filiales non reprises au § A : a. Filiales françaises b. Filiales étrangères 2. Participations non reprises au § A : a. Dans des sociétés françaises b. Dans des sociétés étrangères	285 250,00	781 027,95	67,31	460 800,00		13 847,50		3 944 261,75	113 748,00	53 847,50

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société asseintie à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
(5) Mentionner au pied du tableau la partie entre l'euro et les autres devises.
(6) Dans la monnaie locale d'opération.
(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.
(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/04/2016 au 31/03/2017

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	3 750,00		3 750,00
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	62 491,20	62 491,20	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	1 607,00	1 607,00	
	Etat & autres	2 779,37	2 779,37	
	coll. publiques	479,00	479,00	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	13 847,50	13 847,50	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)			
	Charges constatées d'avance			
TOTAUX		84 954,07	81 204,07	3 750,00
Renvois (1)	Montant			
(2)	des			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/04/2016 au 31/03/2017

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations		460 800,00
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations		460 800,00
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		13 848,00
Autres créances		
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances		13 848,00
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/04/2016 au 31/03/2017

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	13 536,00
Autres créances	479,00
Disponibilités	
TOTAL	14 015,00

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/04/2016 au 31/03/2017

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	2 779,00	100,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	2 779,00	100,00

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/04/2016 au 31/03/2017

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine	1 991,75	1 991,75		
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	174 296,04	27 189,52	126 185,13	20 921,39
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		4 123,28	4 123,28		
Personnel & comptes rattachés		2 045,11	2 045,11		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		4 111,57	4 111,57		
Etat & autres	Impôts sur les bénéfices				
collectiv. publiques	Taxe sur la valeur ajoutée	10 415,20	10 415,20		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes & assimilés	203,73	203,73		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)					
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		197 186,68	50 080,16	126 185,13	20 921,39
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	15 703,96			
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/04/2016 au 31/03/2017

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 991,75
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 606,00
Dettes fiscales et sociales	902,73
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	6 500,48

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**Du 01/04/2016 au 31/03/2017**

Le CICE est comptabilisé en diminution des charges de personnel, présent dans un sous-compte 64.

Au titre de l'exercice clos le 31/03/2017, le CICE s'élève à 1 727 €.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leur fonds de roulement (art. 244 quater C du CGI).

L'entreprise ne peut utiliser le CICE pour :

- financer une hausse de la part des bénéfices distribués
- augmenter les rémunérations des personnes exerçant des fonctions de direction.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/04/2016 au 31/03/2017

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	99 296,04	34 500,00
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	99 296,04	34 500,00