RCS : LILLE METROPOLE
Code greffe : 5910

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1958 B 00085
Numéro SIREN : 458 500 857
Nom ou dénomination : SOCIETE DE CONTROLE ET D'EXPERTISE COMPTABLE CABINET J.CATEL

Ce dépôt a été enregistré le 09/01/2018 sous le numéro de dépôt 488

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE LILLE MÉTROPOLE
445 boulevard Gambetta
CS 60455
59338 Tourcoing Cedex

SOCIETE DE CONTROLE ET D'EXPERTISE
COMPTABLE CABINET J.CATEL
115-117 rue Nationale
59000 Lille

RECEPISSE DE DEPOT DES COMPTES ET BILANS ANNUELS

Dénomination : SOCIETE DE CONTROLE ET D'EXPERTISE COMPTABLE CABINET J.CATEL
Numéro RCS : 458 500 857
Numéro Gestion : 1958B00085
Forme Juridique : Société à responsabilité limitée
Adresse: 115-117 rue Nationale
59000 Lille

Dépôt des Comptes Annuels

Exercice clôturé le : 31/12/2016
Durée de l'exercice : 12 mois
Comptes annuels déposé le : 26/12/2017
Sous le numéro : 488

Délivré à Lille Métropole le 9 janvier 2018

Le Greffier,

---

18 S 483

Catelys
BIEN PLUS QUE DES CHIFFRES

SARL S.C.E.C. - Cabinet J. CATEL

115 rue Nationale
59800 LILLE

COMPTES ANNUELS
du 01/01/2016 au 31/12/2016

Pour copie conforme
Le gérant

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts)

① BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2017

Désignation de l'entreprise : **SARL S.C.E.C. - Cabinet J. CATEL** — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * : 12

Adresse de l'entreprise : 115 rue Nationale 59800 LILLE — Durée de l'exercice précédent * : 12

Numéro SIRET * : 4 5 8 5 0 0 8 5 7 0 0 0 2 4 — Néant ☐ *

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N, clos le, 31122016 Net 3	N-1 31122015 Net 4
	Capital souscrit non appelé (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISE * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
	Frais de développement*	CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	16 266	AQ 15 190	1 075	648
	Fonds commercial (1)	AH	93 451	AI	93 451	93 451
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
ACTIF IMMOBILISE * — IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
	Constructions	AP		AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
	Autres immobilisations corporelles	AT	481 582	AU 246 469	235 113	263 108
	Immobilisations en cours	AV		AW		
	Avances et acomptes	AX	2 548	AY	2 548	
ACTIF IMMOBILISE * — IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
	Autres participations	CU		CV		
	Créances rattachées à des participations	BB		BC		
	Autres titres immobilisés	BD	46	BE	46	46
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières *	BH	8 746	BI	8 746	8 746
	TOTAL (II)	BJ	**602 639**	BK **261 660**	**340 979**	**365 999**
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
	En cours de production de biens	BN		BO		
	En cours de production de services	BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
	Marchandises	BT		BU		
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
ACTIF CIRCULANT — CREANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	1 100 557	BY 40 084	1 060 473	1 088 851
	Autres créances (3)	BZ	13 966	CA	13 966	64 142
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
ACTIF CIRCULANT — DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE		
	Disponibilités	CF	257 259	CG	257 259	52 271
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	50 241	CI	50 241	32 364
	TOTAL (III)	CJ	**1 422 023**	CK **40 084**	**1 381 939**	**1 237 629**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN				
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	**2 024 661**	1A **301 743**	**1 722 918**	**1 603 627**

Renvois : (1) Dont droit au bail: | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP | (3) Part à plus d'un an : CR

Clause de réserve de propriété: * Immobilisations : | Stocks : | Créances :

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

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

② BILAN - PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 2017

Désignation de l'entreprise : **SARL S.C.E.C. - Cabinet J. CATEL** — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 114 000)	DA	114 000	114 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	11 859	11 859
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	514 287	503 648
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	**180 520**	**160 638**
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	**820 666**	**790 146**
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	200 461	201 053
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	101 773	86 992
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	64 819	24 700
	Dettes fiscales et sociales	DY	456 821	430 470
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	7 601	5 005
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	70 778	65 262
	TOTAL (IV)	EC	**902 252**	**813 482**
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED		
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	**1 722 918**	**1 603 627**

RENVOIS				
(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2)	Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	Dont Ecart de réévaluation libre	1D		
	Dont Réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	821 847	710 475
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	34	

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

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

③ COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052 2017

Désignation de l'entreprise : **SARL S.C.E.C. - Cabinet J. CATEL** — Néant ☐*

			Exercice N					Exercice (N-1)
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue biens*	FD		FE		FF		
	Production vendue services *	FG	3 341 148	FH		FI	3 341 148	3 292 633
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	**3 341 148**	FK		FL	**3 341 148**	**3 292 633**
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	9 742	22 584
	Autres produits (1) (11)					FQ	2 624	583
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	**3 353 515**	**3 315 801**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	1 248 495	1 327 186
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	56 833	56 000
	Salaires et traitements *					FY	1 242 887	1 188 815
	Charges sociales (10)					FZ	413 220	396 862
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements *					GA	90 205	81 867
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	22 969	2 235
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	7 175	23 084
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	**3 081 784**	**3 076 048**
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	**271 731**	**239 753**
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * **(III)**					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré * **(IV)**					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	1	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	1	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	6 019	5 726
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	**6 019**	**5 726**
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	**(6 018)**	**(5 725)**
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	**265 713**	**234 027**

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

④ COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053 2017

Désignation de l'entreprise **SARL S.C.E.C. - Cabinet J. CATEL** — Néant ☐*

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	60 800	10 000
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	**60 800**	**10 000**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	2 553	1 803
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	49 519	2 629
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	**52 072**	**4 432**
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	**8 728**	**5 568**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	**(IX)**	HJ		
Impôts sur les bénéfices *	**(X)**	HK	93 921	78 957
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	**3 414 316**	**3 325 801**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	**3 233 796**	**3 165 163**
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	**180 520**	**160 638**

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2)	Dont produits de locations immobilières	HY		
	Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G		
(3)	Dont - Crédit-bail mobilier *	HP		5 071
	Dont - Crédit-bail immobilier	HQ		
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H		
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J		
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	3 566	1 988
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	2 550	350
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(9)	Dont transferts de charges	A1	2 296	1 892
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6		obligatoires A9	

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :

	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Franchise sinistre assurance	2 553	
Produit des cessions d'immobilisations		60 800
VNC des immobilisations cédées	49 519	

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

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

ANNEXES

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 722 918** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **3 414 316** euros et un total **charges** de **3 233 796** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **180 520** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2016** et finit le **31/12/2016.**
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Pour la première application en 2005 des nouvelles règles comptables relatives à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs (Règlement CRC 2004-06), l'entité a fait le choix de la méthode prospective.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Créances et dettes

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

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

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

CICE

Le CICE 2015 a permis de réaliser des investissements et d'augmenter les salaires.

Formulaire obligatoire
(article 53 A du Code général des impôts)

⑤ IMMOBILISATIONS

DGFiP N° 2054 2017

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

Désignation de l'entreprise **SARL S.C.E.C. - Cabinet J. CATEL** — Néant ☐*

CADRE A — IMMOBILISATIONS

				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1		Augmentations: Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2		Augmentations: Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement — TOTAL I			CZ		D8		D9	
INCORP.	Autres postes d'immobilisations incorporelles — TOTAL II			KD	105 727	KE		KF	3 990
CORPORELLES	Terrains			KG		KH		KI	
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre	[Dont Composants L9]	KJ		KK		KL	
CORPORELLES	Constructions	Sur sol d'autrui	[Dont Composants M1]	KM		KN		KO	
CORPORELLES	Constructions	Installations générales, agencements * et aménagements des constructions	[Dont Com-posants M2]	KP		KQ		KR	
CORPORELLES	Installations techniques, matériel et outillage industriels		[Dont Com-posants M3]	KS		KT		KU	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *		KV	86 492	KW		KX	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	Matériel de transport *		KY	317 493	KZ		LA	108 166
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	Matériel de bureau et mobilier informatique		LB	74 004	LC		LD	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	Emballages récupérables et divers *		LE		LF		LG	
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours			LH		LI		LJ	
CORPORELLES	Avances et acomptes			LK		LL		LM	2 548
CORPORELLES	TOTAL III			LN	477 989	LO		LP	110 714
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			8G		8M		8T	
FINANCIERES	Autres participations			8U		8V		8W	
FINANCIERES	Autres titres immobilisés			1P	46	1R		1S	
FINANCIERES	Prêts et autres immobilisations financières			1T	8 746	1U		1V	
FINANCIERES	TOTAL IV			LQ	8 791	LR		LS	
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			ØG	592 507	ØH		ØJ	114 704

CADRE B — IMMOBILISATIONS

			Diminutions: par virement de poste à poste 1		Diminutions: par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence: Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement — TOTAL I		IN		CØ		DØ		D7	
INCORP.	Autres postes d'immobilisations incorporelles — TOTAL II		IO		LV		LW	109 717	1X	
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY		LZ	
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB		MC	
CORPORELLES	Constructions	Sur sol d'autrui	IR		MD		ME		MF	
CORPORELLES	Constructions	Inst. gales, agencts et am. des constructions	IS		MG		MH		MI	
CORPORELLES	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ		MK		ML	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers	IU		MM		MN	86 492	MO	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	Matériel de transport	IV		MP	95 035	MQ	330 625	MR	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS	9 539	MT	64 465	MU	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	Emballages récupérables et divers *	IX		MV		MW		MX	
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ		NA		NB	
CORPORELLES	Avances et acomptes		NC		ND		NE	2 548	NF	
CORPORELLES	TOTAL III		IY		NG	104 573	NH	484 130	NI	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7		ØW	
FINANCIERES	Autres participations		IØ		ØX		ØY		ØZ	
FINANCIERES	Autres titres immobilisés		I1		2B		2C	46	2D	
FINANCIERES	Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E		2F	8 746	2G	
FINANCIERES	TOTAL IV		I3		NJ		NK	8 791	2H	
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		I4		ØK	104 573	ØL	602 639	ØM	

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

DGFiP N° 2055 2017

(6)

AMORTISSEMENTS

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : **SARL S.C.E.C. - Cabinet J. CATEL** — 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	**11 627**	PF	**3 563**	PG		PH	**15 190**
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 aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ		QA		QB		QC	
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	68 587	QE	7 802	QF		QG	76 389
	Matériel de transport	QH	105 078	QI	65 456	QJ	50 816	QK	119 719
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	41 216	QM	13 384	QN	4 239	QO	50 362
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU	**214 881**	QV	**86 642**	QW	**55 054**	QX	**246 469**
TOTAL GENERAL (I + II + III)		ØN	**226 509**	ØP	**90 205**	ØQ	**55 054**	ØR	**261 660**

CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Immobilisations amortissables		DOTATIONS Colonne 1 Différentiel de durée et autres		DOTATIONS Colonne 2 Mode dégressif		DOTATIONS Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		REPRISES Colonne 4 Différentiel de durée et autres		REPRISES Colonne 5 Mode dégressif		REPRISES Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel		Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
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 immob. 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 + NQ + 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 étaler			Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations			SP		SR	

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

DGFiP N° 2056 2017

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

⑦ PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Désignation de l'entreprise : **SARL S.C.E.C. - Cabinet J. CATEL** — Néant ☐ *

	Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS: Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS: Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U		TD		TE		TF	
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V		TG		TH		TI	
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO	
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	D3		D4		D5		D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL		IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR	
	TOTAL I	3Z		TS		TT		TU	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S	
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W		5X		5Y	
	TOTAL II	5Z		TV		TW		TX	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations - incorporelles	6A		6B		6C		6D	
	sur immobilisations - corporelles	6E		6F		6G		6H	
	sur immobilisations - titres mis en équivalence	Ø2		Ø3		Ø4		Ø5	
	sur immobilisations - titres de participation	9U		9V		9W		9X	
	sur immobilisations - autres immobilisations financières (1) *	Ø6		Ø7		Ø8		Ø9	
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S	
	Sur comptes clients	6T	24 561	6U	22 969	6V	7 446	6W	40 084
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y		6Z		7A	
	TOTAL III	7B	**24 561**	TY	**22 969**	TZ	**7 446**	UA	**40 084**
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	7C	**24 561**	UB	**22 969**	UC	**7 446**	UD	**40 084**
	Dont dotations et reprises - d'exploitation			UE	22 969	UF	7 446		
	Dont dotations et reprises - financières			UG		UH			
	Dont dotations et reprises - exceptionnelles			UJ		UK			

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I. — 10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

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

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

(8) ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE*

DGFiP N° 2057 2017

Désignation de l'entreprise : **SARL S.C.E.C. - Cabinet J. CATEL** — Néant ☐ *

CADRE A — ETAT DES CREANCES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN	
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US	
	Autres immobilisations financières	UT	8 746	UV		UW	8 746
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA	55 038		55 038		
	Autres créances clients	UX	1 045 518		1 045 518		
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO)	Z1					
	Personnel et comptes rattachés	UY					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ					
	Etat et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices	VM					
	Etat et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	VB	11 310		11 310		
	Etat et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN					
	Etat et autres collectivités publiques — Divers	VP					
	Groupe et associés (2)	VC					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	2 656		2 656		
	Charges constatées d'avance	VS	50 241		50 241		
	TOTAUX	VT	**1 173 510**	VU	**1 164 764**	VV	**8 746**
RENVOIS (1)	Montant des — Prêts accordés en cours d'exercice	VD					
	Montant des — Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE					
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF					

CADRE B — ETAT 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	69	69		
	à plus d' 1 an à l'origine	VH	200 392	119 986	80 406	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A				
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	64 819	64 819		
Personnel et comptes rattachés		8C	82 843	82 843		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	122 839	122 839		
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E	32 301	32 301		
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	212 979	212 979		
	Obligations cautionnées	VX				
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	5 859	5 859		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J				
Groupe et associés (2)		VI	101 773	101 773		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	7 601	7 601		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2				
Produits constatés d'avance		8L	70 778	70 778		
TOTAUX		VY	**902 252**	VZ **821 847**	**80 406**	
RENVOIS (1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	27 000	(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	VL	1 077
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	96 653			

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

ANNEXE - Elément 6.05

Fonds Commercial

Etat exprimé en **euros**	31/12/2016	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	93 451	Droit de présentation de clientèle
TOTAL	**93 451**	

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en **euros**	31/12/2016	31/12/2015	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	76 103	65 677	10 426	*15,87*
Autres créances		898	(898)	*-100,00*
TOTAL	**76 103**	**66 575**	**9 528**	*14,31*

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en **euros**	31/12/2016	31/12/2015	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	69	50	19	*36,99*
Emprunts et dettes financières divers	224	793	(569)	*-71,80*
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 478	2 093	11 385	*544,00*
Dettes fiscales et sociales	145 035	141 176	3 859	*2,73*
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	1 612		1 612	
TOTAL	**160 417**	**144 112**	**16 305**	*11,31*

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en **euros**	31/12/2016	31/12/2015	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	50 241	32 364	17 877	55,24
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	**50 241**	**32 364**	**17 877**	55,24

ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance (avec détail)

Etat exprimé en **euros**	31/12/2016	31/12/2015	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION	70 778	65 262	5 516	8,45
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL	**70 778**	**65 262**	**5 516**	8,45

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

Etat exprimé en **euros**	31/12/2016	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES				
Du capital social début exercice		600,00	190,0000	114 000,00
Emises pendant l'exercice			0,0000	
Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
Du capital social fin d'exercice		**600,00**	**190,0000**	**114 000,00**

ANNEXE - Elément 13

Effectif moyen

		31/12/2016	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		6	
	Professions intermédiaires			
	Employés		13	
	Ouvriers			
	TOTAL		19	

S.C.E.C. Cabinet J. CATEL

Société à Responsabilité Limitée au Capital de 114.000 Euros

Siège social : 115/117, rue Nationale

59000 LILLE

N° R.C.S. : LILLE B 458 500 857

EXTRAIT du Procès-Verbal de l'A.G.O.
DU 30 juin 2017

TROISIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée générale décide d'affecter comme suit le bénéfice s'élevant à 180.520,04 euros

- à titre de dividende aux associés 150.000,00 €
  Soit 250 € pour chacune des 600 parts sociales composant le capital social.
  Ce dividende, éligible à l'abattement prévu par l'article 158-3 du Code Général des Impôts, sera mis en paiement le 30 juin 2017.
- Reprise de la réserve spéciale des œuvres d'Art : 5.300 €
- Le solde, à la réserve facultative : 35.820,04 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme.

Synergie Park, 2 Rue Louis Neel
BP 40044 LEZENNES
59891 LILLE Cedex 9
Tél. 03 59 300 300
Fax 03 59 300 399

www.ctn-france.fr
contact@ctn-france.fr

Société de Contrôle et d'Expertise Comptable

Cabinet J.CATEL

Société à responsabilité limitée au capital de 114.000 €

Siège social : 115-117, rue nationale

59000 LILLE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2016

Ce rapport sur les comptes annuels comprend 21 pages

Société par actions simplifiée au capital de 40 000 €
Inscrite sur la liste des commissaires aux comptes de la région de Douai
R.C.S. Lille Métropole 417 493 079 - Code APE 6920 Z
N° TVA FR 20 417 493 079 - N° SIRET: 417 493 079 00061

CTN AUDIT

Synergie Park, 2 Rue Louis Neel
BP 40044 LEZENNES
59891 LILLE Cedex 9
Tel. 03 59 300 300
Fax 03 59 300 399

www.ctn-france.fr
contact@ctn-france.fr

Société de Contrôle et d'Expertise Comptable

Cabinet J.CATEL

Société à responsabilité limitée au capital de 114.000 €

Siège social : 115-117, rue nationale

59000 LILLE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2016

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 décembre 2016, sur :

* le contrôle des comptes annuels de la Société de Contrôle et d'Expertise Comptable – Cabinet J.CATEL 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 gérant. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

Nous précisons que votre société n'étant pas tenue précédemment de désigner un commissaire aux comptes, les comptes de l'exercice précédent n'ont pas fait l'objet d'une certification.

Ce rapport sur les comptes annuels comprend 21 pages

DEFI

Société par actions simplifiée au capital de 40 000 €
Inscrite sur la liste des commissaires aux comptes de la région de Douai
R.C.S. Lille Metropole 417 493 079 - Code APE 6920 Z
N° TVA : FR 20 417 493 079 - N° SIRET : 417 493 079 00061

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 APPRECIATIONS

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 procédées ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et des estimations significatives retenues.

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. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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

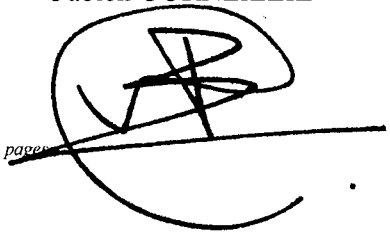
Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du gérant et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Lezennes, le 14 juin 2017

Le Commissaire aux Comptes

CTN-Audit

Fabien CORNEILLIE



Ce rapport sur les comptes annuels comprend 21 pages

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts)

① BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2017

Désignation de l'entreprise : **SARL S.C.E.C. - Cabinet J. CATEL** — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * : 12

Adresse de l'entreprise : 115 rue Nationale 59800 LILLE — Durée de l'exercice précédent * : 12

Numéro SIRET * : 4 5 8 5 0 0 8 5 7 0 0 0 2 4 — Néant ☐ *

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N. clos le, 31122016 Net 3	N-1 31122015 Net 4
	Capital souscrit non appelé (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISE * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
	Frais de développement*	CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	16 266	AG 15 190	1 075	648
	Fonds commercial (1)	AH	93 451	AI	93 451	93 451
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
ACTIF IMMOBILISE * — IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
	Constructions	AP		AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
	Autres immobilisations corporelles	AT	481 582	AU 246 469	235 113	263 108
	Immobilisations en cours	AV		AW		
	Avances et acomptes	AX	2 548	AY	2 548	
ACTIF IMMOBILISE * — IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
	Autres participations	CU		CV		
	Créances rattachées à des participations	BB		BC		
	Autres titres immobilisés	BD	46	BE	46	46
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières *	BH	8 746	BI	8 746	8 746
	TOTAL (II)	BJ	**602 639**	BK **261 660**	**340 979**	**365 999**
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
	En cours de production de biens	BN		BO		
	En cours de production de services	BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
	Marchandises	BT		BU		
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
ACTIF CIRCULANT — CREANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	1 100 557	BY 40 084	1 060 473	1 088 851
	Autres créances (3)	BZ	13 966	CA	13 966	64 142
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
ACTIF CIRCULANT — DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE		
	Disponibilités	CF	257 259	CG	257 259	52 271
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	50 241	CI	50 241	32 364
	TOTAL (III)	CJ	**1 422 023**	CK **40 084**	**1 381 939**	**1 237 629**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN				
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	**2 024 661**	1A **301 743**	**1 722 918**	**1 603 627**

Renvois : (1) Dont droit au bail: — (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP — (3) Part à plus d'un an : CR

Clause de réserve Immobili

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

(2) BILAN - PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 2017

Désignation de l'entreprise SARL S.C.E.C. - Cabinet J. CATEL — Néant ☐*

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 114 000)	DA	114 000	114 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	11 859	11 859
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	514 287	503 648
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	**180 520**	**160 638**
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	**820 666**	**790 146**
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	200 461	201 053
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	101 773	86 992
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	64 819	24 700
	Dettes fiscales et sociales	DY	456 821	430 470
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	7 601	5 005
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	70 778	65 262
	TOTAL (IV)	EC	**902 252**	**813 482**
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	**1 722 918**	**1 603 627**

RENVOIS				
(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2)	Dont — Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	Dont — Ecart de réévaluation libre	1D		
	Dont — Réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4)	**Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an**	EG	821 847	**710 475**
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	34	

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

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

③ COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052 2017

Désignation de l'entreprise : **SARL S.C.E.C. - Cabinet J. CATEL** — Néant ☐ *

			Exercice N					Exercice (N-1)
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue biens*	FD		FE		FF		
	Production vendue services *	FG	3 341 148	FH		FI	3 341 148	3 292 633
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	**3 341 148**	FK		FL	**3 341 148**	**3 292 633**
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	9 742	22 584
	Autres produits (1) (11)					FQ	2 624	583
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	**3 353 515**	**3 315 801**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	1 248 495	1 327 **186**
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	56 833	56 **000**
	Salaires et traitements *					FY	1 242 887	1 188 **815**
	Charges sociales (10)					FZ	413 220	396 **862**
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements *					GA	90 205	81 **867**
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	22 969	2 **235**
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	7 175	**23 084**
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	**3 081 784**	**3 076 048**
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	**271 731**	**239 753**
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * **(III)**					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré * **(IV)**					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	1	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	**1**	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	6 019	5 **726**
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	**6 019**	**5 726**
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	**(6 018)**	**(5 725)**
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW		

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

DGFiP N° 2053 2017

(4) COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

Désignation de l'entreprise SARL S.C.E.C. - Cabinet J. CATEL — Néant ☐*

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	60 800	10 000
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	**60 800**	**10 000**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	2 553	1 803
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	49 519	2 629
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	**52 072**	**4 432**
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	**8 728**	**5 568**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	(IX)	HJ		
Impôts sur les bénéfices *	(X)	HK	93 921	78 957
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	**3 414 316**	**3 325 801**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	**3 233 796**	**3 165 163**
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	**180 520**	**160 638**

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2)	Dont produits de locations immobilières	HY		
	Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G		
(3)	Dont - Crédit-bail mobilier *	HP		5 071
	Dont - Crédit-bail immobilier	HQ		
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H		
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J		
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	3 566	1 988
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	2 550	350
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(9)	Dont transferts de charges	A1	2 296	1 892
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6		obligatoires A9	

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :

	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Franchise sinistre assurance	2 553	
Produit des cessions d'immobilisations		60 800
VNC des immobilisations cédées	49 519	

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

ANNEXES

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 722 918** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **3 414 316** euros et un total **charges** de **3 233 796** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **180 520** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2016** et finit le **31/12/2016.**
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Pour la première application en 2005 des nouvelles règles comptables relatives à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs (Règlement CRC 2004-06), l'entité a fait le choix de la méthode prospective.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Créances et dettes

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

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

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

CICE

Le CICE 2015 a permis de réaliser des investissements et d'augmenter les salaires.

Formulaire obligatoire
(article 53 A du Code général des impôts)

⑤ IMMOBILISATIONS

DGFiP N° 2054 2017

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

Désignation de l'entreprise **SARL S.C.E.C. - Cabinet J. CATEL** — Néant ☐*

CADRE A — IMMOBILISATIONS

				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1	Augmentations: Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2	Augmentations: Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3
INCORP.	Frais d'établissement et de développement **TOTAL I**		CZ		D8	D9
	Autres postes d'immobilisations incorporelles **TOTAL II**		KD	**105 727**	KE	KF **3 990**
CORPORELLES	Terrains		KG		KH	KI
	Constructions — Sur sol propre	[Dont Composants L9]	KJ		KK	KL
	Constructions — 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		KT	KU
	Autres immobilisations corporelles — Installations générales, agencements, aménagements divers *		KV	86 492	KW	KX
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport *		KY	317 493	KZ	LA 108 166
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et mobilier informatique		LB	74 004	LC	LD
	Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers *		LE		LF	LG
	Immobilisations corporelles en cours		LH		LI	LJ
	Avances et acomptes		LK		LL	LM 2 548
	TOTAL III		LN	**477 989**	LO	LP **110 714**
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		8G		8M	8T
	Autres participations		8U		8V	8W
	Autres titres immobilisés		1P	46	1R	1S
	Prêts et autres immobilisations financières		1T	8 746	1U	1V
	TOTAL IV		LQ	**8 791**	LR	LS
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		ØG	**592 507**	ØH	ØJ **114 704**

CADRE B — IMMOBILISATIONS

			Diminutions: par virement de poste à poste 1	Diminutions: par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2	Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3	Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence — Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4
INCORP.	Frais d'établissement et de développement **TOTAL I**	IN		CØ	DØ	D7
	Autres postes d'immobilisations incorporelles **TOTAL II**	IO		LV	LW **109 717**	IX
CORPORELLES	Terrains	IP		LX	LY	LZ
	Constructions — Sur sol propre	IQ		MA	MB	MC
	Constructions — Sur sol d'autrui	IR		MD	ME	MF
	Constructions — Inst. gales, agencts et am. des constructions	IS		MG	MH	MI
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	IT		MJ	MK	ML
	Autres immobilisations corporelles — Inst. gales, agencts, aménagements divers	IU		MM	MN 86 492	MO
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport	IV		MP 95 035	MQ 330 625	MR
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS 9 539	MT 64 465	MU
	Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers *	IX		MV	MW	MX
	Immobilisations corporelles en cours	MY		MZ	NA	NB
	Avances et acomptes	NC		ND	NE 2 548	NF
	TOTAL III	IY		NG **104 573**	NH **484 130**	NI
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence	IZ		ØU	M7	ØW
	Autres participations	IØ		ØX	ØY	ØZ
	Autres titres immobilisés	I1		2B	2C 46	2D
	Prêts et autres immobilisations financières	I2		2E	2F 8 746	2G
	TOTAL IV	I3		NJ	NK **8 791**	2H
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	I4		ØK **104 573**	ØL **602 639**	ØM

DGFiP N° 2055 2017

(6)

AMORTISSEMENTS

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : **SARL S.C.E.C. - Cabinet J. CATEL** — 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	**11 627**	PF	**3 563**	PG		PH	**15 190**
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 aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ		QA		QB		QC	
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	68 587	QE	7 802	QF		QG	76 389
	Matériel de transport	QH	105 078	QI	65 456	QJ	50 816	QK	119 719
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	41 216	QM	13 384	QN	4 239	QO	50 362
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU	**214 881**	QV	**86 642**	QW	**55 054**	QX	**246 469**
TOTAL GENERAL (I + II + III)		ØN	**226 509**	ØP	**90 205**	ØQ	**55 054**	ØR	**261 660**

CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Immobilisations amortissables		DOTATIONS Colonne 1 Différentiel de durée et autres		DOTATIONS Colonne 2 Mode dégressif		DOTATIONS Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		REPRISES Colonne 4 Différentiel de durée et autres		REPRISES Colonne 5 Mode dégressif		REPRISES Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel		Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
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 immob. 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 + NQ + 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 REPARTIES 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 étaler			Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations			SP		SR	

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

(7) PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFiP N° 2056 2017

Désignation de l'entreprise : **SARL S.C.E.C. - Cabinet J. CATEL** — Néant ☐ *

	Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS: Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS: Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4	
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC		
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U		TD		TE		TF		
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V		TG		TH		TI		
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO		
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	D3		D4		D5		D6		
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL		IM		
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR		
	TOTAL I	3Z		TS		TT		TU		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D		
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H		
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M		
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S		
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W		
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A		
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E		
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K		
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER		
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U		
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W		5X		5Y		
	TOTAL II	5Z		TV		TW		TX		
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations - incorporelles	6A		6B		6C		6D		
	sur immobilisations - corporelles	6E		6F		6G		6H		
	sur immobilisations - titres mis en équivalence	Ø2		Ø3		Ø4		Ø5		
	sur immobilisations - titres de participation	9U		9V		9W		9X		
	sur immobilisations - autres immobilisations financières (1) *	Ø6		Ø7		Ø8		Ø9		
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S		
	Sur comptes clients	6T	24 561	6U	22 969	6V	7 446	6W	40 084	
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y		6Z		7A		
	TOTAL III	7B	**24 561**	TY	**22 969**	TZ	**7 446**	UA	**40 084**	
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	7C	**24 561**	UB	**22 969**	UC	**7 446**	UD	**40 084**	
	Dont dotations et reprises - d'exploitation			UE	22 969	UF	7 446			
	Dont dotations et reprises - financières			UG		UH				
	Dont dotations et reprises - exceptionnelles			UJ		UK				

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I. — 10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

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

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

8 **ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE***

DGFiP N° 2057 2017

Désignation de l'entreprise : **SARL S.C.E.C. - Cabinet J. CATEL** — Néant ☐ *

CADRE A — ETAT DES CREANCES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN	
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US	
	Autres immobilisations financières	UT	8 746	UV		UW	8 746
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA	55 038		55 038		
	Autres créances clients	UX	1 045 518		1 045 518		
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO)	Z1					
	Personnel et comptes rattachés	UY					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ					
	Etat et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices	VM					
	Etat et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	VB	11 310		11 310		
	Etat et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN					
	Etat et autres collectivités publiques — Divers	VP					
	Groupe et associés (2)	VC					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	2 656		2 656		
Charges constatées d'avance		VS	50 241		50 241		
TOTAUX		VT	**1 173 510**	VU	**1 164 764**	VV	**8 746**
RENVOIS (1) Montant des	- Prêts accordés en cours d'exercice	VD					
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE					
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF					

CADRE B — ETAT 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	69	69		
	à plus d' 1 an à l'origine	VH	200 392	119 986	80 406	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A				
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	64 819	64 819		
Personnel et comptes rattachés		8C	82 843	82 843		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	122 839	122 839		
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E	32 301	32 301		
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	212 979	212 979		
	Obligations cautionnées	VX				
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	5 859	5 859		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J				
Groupe et associés (2)		VI	101 773	101 773		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	7 601	7 601		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2				
Produits constatés d'avance		8L	70 778	70 778		
TOTAUX		VY	**902 252**	VZ **821 847**	**80 406**	
RENVOIS (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ	27 000	(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	VL	1 077
Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK	96 653	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.		

ANNEXE - Elément 6.05

Fonds Commercial

Etat exprimé en **euros**	31/12/2016	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	93 451	Droit de présentation de clientèle
TOTAL	**93 451**	

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en **euros**	31/12/2016	31/12/2015	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	76 103	65 677	10 426	*15,87*
Autres créances		898	(898)	*-100,00*
TOTAL	**76 103**	**66 575**	**9 528**	*14,31*

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en **euros**	31/12/2016	31/12/2015	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	69	50	19	*36,99*
Emprunts et dettes financières divers	224	793	(569)	*-71,80*
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 478	2 093	11 385	*544,00*
Dettes fiscales et sociales	145 035	141 176	3 859	*2,73*
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	1 612		1 612	
TOTAL	**160 417**	**144 112**	**16 305**	*11,31*

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en **euros**	31/12/2016	31/12/2015	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	50 241	32 364	17 877	55,24
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	**50 241**	**32 364**	**17 877**	55,24

ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance (avec détail)

Etat exprimé en **euros**	31/12/2016	31/12/2015	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION	70 778	65 262	5 516	8,45
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL	**70 778**	**65 262**	**5 516**	8,45

ANNEXE - **Elément 6.14**

Capital social

	Etat exprimé en **euros**	31/12/2016	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		600,00	190,0000	114 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		**600,00**	**190,0000**	**114 000,00**

ANNEXE - Elément 13

Effectif moyen

		31/12/2016	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		6	
	Professions intermédiaires			
	Employés		13	
	Ouvriers			
	TOTAL		**19**	