



RCS : VERSAILLES

Code greffe : 7803

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

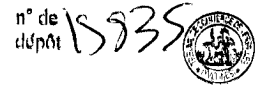
Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 03364

Numéro SIREN : 753 164 151

Nom ou dénomination : 3C

Ce dépôt a été enregistré le 08/08/2017 sous le numéro de dépôt 15835



n° de
gestion

3C
Société par actions simplifiée
au capital de 286 000 euros
Siège social : 85 Grande Rue
78240 AIGREMONT
753 164 151 RCS VERSAILLES

08 AOUT 2017

n° de
facture

Quin.

n° de
chrono

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 29 DECEMBRE 2016

AFFECTATION DU RESULTAT

PROJET DE DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT

ET

DECISION ADOPTEE

DEUXIEME RESOLUTION - AFFECTATION DU RESULTAT - DISTRIBUTION DE DIVIDENDES

Affectation du résultat

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 29 537,34 euros de la manière suivante :

Origine

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 29 537,34 euros.

Affectation

- Prélèvement sur les autres réserves, soit 593,66 euros
- Dotation à la réserve légale, soit 3 131,00 euros
- A titre de dividende 27 000,00 euros

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est donc de 0,944 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 1^{er} mars 2017.

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

CR

L'assemblée reconnaît avoir été informée que, suite à la Loi de Finance pour 2013, les dividendes perçus, éligibles à la réfaction prévue à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts, sont assujettis à un prélèvement forfaitaire non libératoire et obligatoire prévu à l'article 117 Quater du Code général des impôts, dont le taux est de 21%.

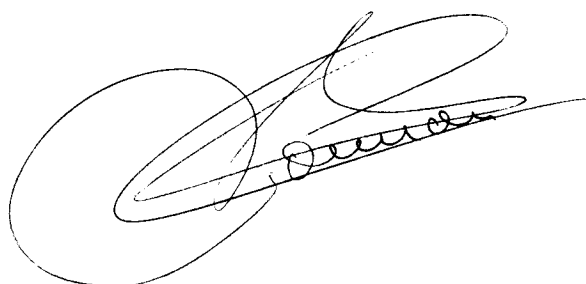
Toutefois, peuvent demander à être dispensés du prélèvement les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuable soumis à imposition commune).

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

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement (en euros)
	Dividendes (en euros)	Autres revenus distribués (en euros)	
30/06/2015	30 000	0	0
30/06/2014	21 000	0	0
30/06/2013	18 000	0	0

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

LE PRESIDENT

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized initial 'P' followed by a series of loops and a long horizontal stroke.

COMPTES ANNUELS

3C

Exercice du 01/07/2015 au 30/06/2016

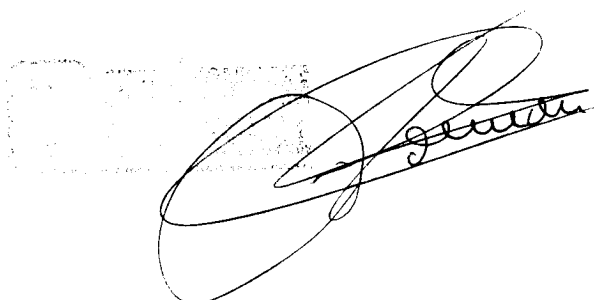
Bilan au 30/06/2016

85 GRANDE RUE

78240 AIGREMONT

SIRET : 75316415100015

NAF : 6201Z

A handwritten signature in black ink is written over a faint, rectangular, dotted stamp. The signature is stylized and appears to be a cursive name. The stamp is mostly illegible but seems to contain some text and a date.

Sommaire

PAGE DE GARDE

Sommaire	1
(NP 2300) - Attestation sans observation	2

BILAN

Bilan Actif	3
Bilan Passif	4

COMPTE DE RÉSULTAT

Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6

DÉTAILS DE COMPTES

Bilan Actif Détaillé	7
Bilan Passif Détaillé	9
Compte de résultat Détaillé	11

ANNEXE

Règles et méthodes comptables I	13
Règles et méthodes comptables II	14
Etat des immobilisations	15
Etat des créances	16
Etat des dettes	17

GESTION

Soldes Intermédiaires de Gestion	18
Capacité d'autofinancement	19

ATTESTATION

Mission de présentation des comptes

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes de l'entreprise 3C relatifs à la période du 01/07/2015 au 30/06/2016, qui se caractérisent par les données suivantes :

- . Total du bilan : 369 432 €
- . Chiffre d'affaires : 84 000 €
- . Résultat net Comptable : 29 537 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Voisins le bretonneux

Le 29/09/2016

Bilan Actif

BILAN ACTIF		Du 01/07/2015 au 30/06/2016		Au 30/06/2015
		Brut	Amort. Prov.	Net
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<i>Immobilisations financières</i>				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations		286 000		286 000
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL I		286 000		286 000
ACTIF CIRCULANT				
<i>Stocks et en-cours</i>				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de - De biens				
production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commande				
<i>Créances</i>				
Clients et comptes rattachés		42 000		42 000
Autres		1 611		1 611
Capital souscrit et appelé, non versé				
<i>Valeurs mobilières de placement</i>				
Actions propres				
Autres titres				
<i>Instruments de trésorerie</i>				
<i>Disponibilités</i>		39 821		39 821
<i>Charges constatées d'avance</i>				
TOTAL II		83 432		83 432
Frais d'émission d'emprunt à étaler	III			
Primes de remboursement des obligations	IV			
Ecart de conversion actif	V			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)		369 432		358 487

Bilan Passif

BILAN PASSIF		Du 01/07/2015 Au 30/06/2016	Du 01/07/2014 Au 30/06/2015
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel (dont versé)	286 000	286 000	286 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Ecarts de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
- Légale		2 822	2 822
Réserves :			
- Statutaires ou contractuelles			
- Réglementées			
- Autres		17 678	14 602
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		29 537	33 077
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL I		336 038	336 500
AUTRES FONDS PROPRES			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres			
TOTAL I (bis)			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour :			
- Risques			
- Charges			
TOTAL II			
EMPRUNTS ET DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes :			
- Auprès des établissements de crédit			
- Financières diverses		7 527	3 600
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
- Fournisseurs et comptes rattachés		25 575	16 535
Dettes :		292	1 852
- Fiscales et sociales			
- Sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL III		33 394	21 987
IV			
Ecarts de conversion passif			
TOTAL GENERAL (I + I bis + II + III + IV)		369 432	358 487

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT		Au 30/06/2016		Au 30/06/2015	
	France	Exportation	Total	Total	
Produits d'exploitation					
Ventes de marchandises					
Production					
- De biens					
- De services	84 000		84 000	93 730	
Chiffre d'affaires net	84 000		84 000	93 730	
Production :					
- Stockée					
- Immobilisée					
Subventions d'exploitation reçues					
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges					
Autres produits					
		TOTAL I	84 000	93 730	
Charges d'exploitation					
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
Variation de stocks (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements					
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)					
Autres achats et charges externes *			48 375	54 294	
Impôts, taxes et versements assimilés			875	303	
Salaires et traitements					
Charges sociales					
- Amortissements sur immobilisations					
- Provisions sur immobilisations					
Dotations aux :					
- Provisions sur actif circulant					
- Provisions pour risques et charges					
Autres charges					
		TOTAL II	49 250	54 597	
* Y compris :					
- Redevances de crédit-bail mobilier					
- Redevances de crédit-bail immobilier					
		RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	34 750	39 133	
Bénéfice attribué ou perte transférée		III			
Perte supportée ou bénéfice transféré		IV			
Produits financiers					
Produits financiers de participation					
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé					
Autres intérêts et produits assimilés					
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
		TOTAL V			
Charges financières					
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées					
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements					
		TOTAL VI			
		RESULTAT FINANCIER (V - VI)			
		RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	34 750	39 133	

Compte de résultat (Suite)

COMPTE DE RESULTAT (SUITE)		Au 30/06/2016	Au 30/06/2015
Produits exceptionnels			
Sur opérations de gestion			
Sur opérations en capital			
Reprises sur provisions et transferts de charges			
TOTAL VII			
Charges exceptionnelles			
Sur opérations de gestion			
Sur opérations en capital			
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
TOTAL VIII			
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			
Participations des salariés	IX		
Impôts sur les bénéfices	X	5 213	6 056
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		84 000	93 730
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		54 463	60 653
BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		29 537	33 077

Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 – articles 7,21,24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2016 dont le total est de 369 432 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de 29 537 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2015 au 30/06/2016.

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

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Le PCG 2014 approuvé par arrêté ministériel du 8 septembre 2014
- La loi n° 83 353 du 30 avril 1983
- Le décret 83 1020 du 29 novembre 1983
- Les règlements de l'Autorité des Normes Comptables (ANC).

Faits caractéristiques

Néant

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

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

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

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

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

Immobilisations corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue indiquée dans le tableau d'amortissement.

Participation, 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 et dettes :

Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision est constituée sur les créances dès lors que leur valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Changements de méthodes :

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

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

Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers			
- De transport			
Matériel :			
- De bureau et informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
- Participations	286 000		
Autres :			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	286 000		
TOTAL GENERAL	286 000		
		Valeur brute des immos en fin d'exercice	Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
CADRE B	Diminutions		Valeur d'origine des immos en fin d'exercice
	Virement	Cession	
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Gales, agencets et aménagt. const.			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			
- Gales, agencets et aménagt. divers			
- De transport			
Matériel :			
- De bureau et informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			
Participations évaluées par mise en équivalence			
- Participations			286 000
Autres :			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			286 000
TOTAL GENERAL			286 000

Etat des créances

Créances (a)	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	42 000	42 000	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	843	843	
Taxe sur la valeur ajoutée	623	623	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	145	145	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	43 611	43 611	
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Etat des dettes

Dettes (b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	25 575	25 575		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	292	292		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	7 527	7 527		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	33 394	33 394		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	7 527			

3C

Société par actions simplifiée au capital de 286 000 €

Siège social : 85, Grande Rue

78240 AIGREMONT

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 juin 2016

3C

Société par actions simplifiée au capital de 286 000 €

Siège social : 85, Grande Rue

78240 AIGREMONT

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

EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2016

Aux actionnaires,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 30 juin 2016 sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société 3C, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification des appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

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

I – OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

J'ai effectué mon 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. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Je certifie que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la Société à la fin de cet exercice.

II – JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations auxquelles j'ai procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de ma démarche d'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de mon opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

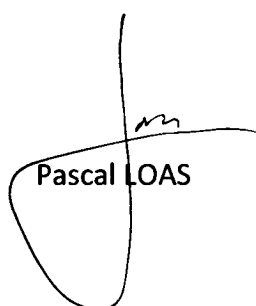
III – VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport du président et dans les documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Marly le roi, le 5 décembre 2016

Le Commissaire aux Comptes



Pascal LOAS

Bilan Passif

BILAN PASSIF		Du 01/07/2015 Au 30/06/2016	Du 01/07/2014 Au 30/06/2015
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel (dont versé)	286 000	286 000	286 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Ecarts de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
- Légale		2 822	2 822
Réserves : - Statutaires ou contractuelles			
- Réglementées			
- Autres		17 678	14 602
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		29 537	33 077
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL I		336 038	336 500
AUTRES FONDS PROPRES			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres			
TOTAL I (bis)			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour : - Risques			
- Charges			
TOTAL II			
EMPRUNTS ET DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes : - Auprès des établissements de crédit			
- Financières diverses		7 527	3 600
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
- Fournisseurs et comptes rattachés		25 575	16 535
Dettes : - Fiscales et sociales		292	1 852
- Sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL III		33 394	21 987
Ecarts de conversion passif	IV		
TOTAL GENERAL (I + I bis + II + III + IV)		369 432	358 487

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT		Au 30/06/2016		Au 30/06/2015
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production	- De biens			
vendue :	- De services	84 000	84 000	93 730
	Chiffre d'affaires net	84 000	84 000	93 730
Production :	- Stockée			
	- Immobilisée			
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Autres produits				
		TOTAL I	84 000	93 730
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			48 375	54 294
Impôts, taxes et versements assimilés			875	303
Salaires et traitements				
Charges sociales				
	- Amortissements sur immobilisations			
	- Provisions sur immobilisations			
Dotations aux :	- Provisions sur actif circulant			
	- Provisions pour risques et charges			
Autres charges				
		TOTAL II	49 250	54 597
* Y compris :	- Redevances de crédit-bail mobilier			
	- Redevances de crédit-bail immobilier			
	RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		34 750	39 133
Bénéfice attribué ou perte transférée		III		
Perte supportée ou bénéfice transféré		IV		
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		TOTAL V		
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
		TOTAL VI		
	RESULTAT FINANCIER (V - VI)			
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)		34 750	39 133

Compte de résultat (Suite)

COMPTE DE RESULTAT (SUITE)		Au 30/06/2016	Au 30/06/2015
Produits exceptionnels			
Sur opérations de gestion			
Sur opérations en capital			
Reprises sur provisions et transferts de charges			
	TOTAL VII		
Charges exceptionnelles			
Sur opérations de gestion			
Sur opérations en capital			
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
	TOTAL VIII		
	RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		
Participations des salariés	IX		
Impôts sur les bénéfices	X	5 213	6 056
	TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	84 000	93 730
	TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	54 463	60 653
	BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	29 537	33 077

Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 – articles 7,21,24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2016 dont le total est de 369 432 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de 29 537 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2015 au 30/06/2016.

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

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Le PCG 2014 approuvé par arrêté ministériel du 8 septembre 2014
- La loi n° 83 353 du 30 avril 1983
- Le décret 83 1020 du 29 novembre 1983
- Les règlements de l'Autorité des Normes Comptables (ANC).

Faits caractéristiques

Néant

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

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

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

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

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

Immobilisations corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue indiquée dans le tableau d'amortissement.

Participation, 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 et dettes :

Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision est constituée sur les créances dès lors que leur valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Changements de méthodes :

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

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

Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers			
- De transport			
Matériel :			
- De bureau et informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
- Participations	286 000		
Autres :			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	286 000		
TOTAL GENERAL	286 000		

CADRE B	Diminutions		Valeur brute des immos en fin d'exercice	Réévaluation légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immos en fin d'exercice
	Virement	Cession		
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencets et aménagt. const.				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencets et aménagt. divers				
- De transport				
Matériel :				
- De bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL				
Participations évaluées par mise en équivalence				
- Participations			286 000	
Autres :				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			286 000	
TOTAL GENERAL			286 000	

Etat des créances

Créances (a)	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	42 000	42 000	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	843	843	
Taxe sur la valeur ajoutée	623	623	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	145	145	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	43 611	43 611	
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Etat des dettes

Dettes (b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	25 575	25 575		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	292	292		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	7 527	7 527		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	33 394	33 394		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	7 527			