

RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 22902
Numéro SIREN : 500 825 716
Nom ou dénomination : 110 JEROME DREYFUSS

Ce dépôt a été enregistré le 07/10/2020 sous le numéro de dépôt 79658

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

DATE DEPOT : 07-10-2020

N° DE DEPOT : 079658

N° GESTION : 2007B22902

N° SIREN : 500825716

DENOMINATION : 110 JEROME DREYFUSS

ADRESSE : 31 rue Charlot 75003 Paris

MILLESIME : 2015



DG&A

DANIEL GIANATI & ASSOCIÉS

SAS 110

36, boulevard de la Bastille

75012 Paris

COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 28 FEVRIER 2015

SOMMAIRE

COMPTES ANNUELS	1
<i>Bilan</i>	<i>2</i>
<i>Compte de résultat</i>	<i>4</i>
<i>Annexe au bilan et compte de résultat</i>	<i>6</i>

COMPTES ANNUELS

Bilan

ACTIF	Exercice clos le 28/02/2015 (12 mois)		Exercice précédent 28/02/2014 (12 mois)	
	Brut	Amort.prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (0)				
Actif immobilisé				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	438 145		438 145	425 000
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 647		2 647	2 623
TOTAL (I)	440 792		440 792	427 623
Actif circulant				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	2 715 681		2 715 681	2 671 948
Autres créances				
. Fournisseurs débiteurs				
. Personnel	917		917	1 917
. Organismes sociaux				
. Etat, impôts sur les bénéfices	21 069		21 069	7 512
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	73 838		73 838	136 602
. Autres	415 118		415 118	125 094
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	1 200 000		1 200 000	800 000
Disponibilités	77 220		77 220	825 590
Charges constatées d'avance	22 953		22 953	3 908
TOTAL (II)	4 526 796		4 526 796	4 572 570
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (0 à V)	4 967 589		4 967 589	5 000 194

Bilan (suite)

PASSIF	Exercice clos le 28/02/2015 (12 mois)	Exercice précédent 28/02/2014 (12 mois)
Capitaux Propres		
Capital social ou individuel (dont versé : 378 645)	378 645	378 645
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	3 278 925	3 278 925
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	15 409	15 409
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-151 467	-65 295
Résultat de l'exercice	52 691	-86 172
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	3 574 203	3 521 512
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts		
. Découverts, concours bancaires	364	82
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers		
. Associés	42 782	122 699
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	513 025	559 778
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	128 593	129 288
. Organismes sociaux	134 001	130 907
. Etat, impôts sur les bénéfices		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	571 661	532 998
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés	2 959	2 429
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		501
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	1 393 385	1 478 681
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	4 967 589	5 000 194

Compte de résultat

	Exercice clos le 28/02/2015 (12 mois)			Exercice précédent 28/02/2014 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	1 567 363	27 736	1 595 099	1 433 516	161 583	11,27
Chiffres d'affaires Nets	1 571 363	27 736	1 595 099	1 433 516	161 583	11,27
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation reçues				2 383	- 2 383	-100
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges						
Autres produits			154	10	144	N/S
Total des produits d'exploitation			1 595 253	1 435 910	159 343	11,10
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements						
Autres achats et charges externes			485 626	585 094	- 99 468	-17,00
Impôts, taxes et versements assimilés			10 668	10 394	274	2,64
Salaires et traitements			761 588	678 894	82 694	12,18
Charges sociales			292 364	257 255	35 109	13,65
Dotations aux amortissements sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			28	691	- 663	-95,95
Total des charges d'exploitation			1 550 274	1 532 328	17 946	1,17
RESULTAT EXPLOITATION			44 978	-96 418	141 396	146,65
Bénéfice attribué ou perte transférée						
Perte supportée ou bénéfice transféré						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières						
Autres intérêts et produits assimilés			10 963	10 245	718	7,01
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers			10 963	10 245	718	7,01
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			3 111		3 111	N/S
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières			3 111		3 111	N/S
RESULTAT FINANCIER			7 852	10 245	- 2 393	-23,36
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			52 830	-86 172	139 002	161,31

Compte de résultat (suite)

	Exercice clos le 28/02/2015 (12 mois)	Exercice précédent 28/02/2014 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	139		139	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles	139		139	N/S
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-139		- 139	N/S
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices				
Total des Produits	1 606 215	1 446 155	160 060	11,07
Total des charges	1 553 524	1 532 328	21 196	1,38
RESULTAT NET	52 691	-86 172	138 863	161,15
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexe au bilan et compte de résultat

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Conventions comptables

Les conventions générales comptables ont été appliquées en conformité du règlement ANC N°2014-03 relatif à la réécriture du plan comptable dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations financières

Constituent des titres de participation les titres dont la possession durable est estimée utile à l'activité de l'entreprise. Ils sont comptabilisés à leur coût d'acquisition.

Les titres de participation sont évalués au plus bas de leur coût d'entrée ou de leur valeur d'usage ; cette dernière est déterminée par référence à l'actif net corrigé de chaque société, à sa rentabilité et à ses perspectives d'avenir.

Lorsque la valeur d'usage est inférieure au coût d'entrée, une provision pour dépréciation est constituée pour le montant de la différence.

Créances

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

Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi (CICE)

Le Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi (CICE) est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes.

Celui-ci a été comptabilisé en diminution de l'impôt sur les sociétés dû au bilan et en diminution de la charge d'impôt sur les sociétés dans le compte de résultat pour l'année 2014.

Il s'élève à 13 557 € en 2014.

Pour le crédit correspondant à janvier et février 2015, il a été provisionné en autres produits à recevoir pour 2 408 €.

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, la société l'utilise à travers notamment des efforts de recrutement (les salaires et charges sociales ont augmentés de 117 803 € par rapport à l'exercice précédent).

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Suite aux assemblées générales extraordinaires du 8 juin 2015 et du 12 juin 2015, il a été décidé d'exercer le droit de souscriptions attaché à des bons de souscriptions autonomes. Ceci a eu pour conséquence de constater une augmentation du capital social de 21 250 €, accompagnée d'une prime d'émission de 1 678 750 €.

Un emprunt de 900 000 € a été contracté afin de financer la boutique de Londres.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements poste à poste
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	425 000		13 145
Autres titres immobilisés			24
Prêts et autres immobilisations financières	2 623		
TOTAL	427 623		13 169
TOTAL GENERAL	427 623		13 169

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de poste à poste	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL				
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			438 145	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			2 647	
TOTAL			440 792	
TOTAL GENERAL			440 792	

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			2 647
Autres immobilisations financières	2 647		
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	2 715 681	2 715 681	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	917	917	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	21 069	21 069	
- T.V.A	73 838	73 838	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	2 408	2 408	
Groupe et associés	412 710	412 710	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	22 953	22 953	
TOTAL GENERAL	3 252 224	3 249 576	2 647
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	364	364		
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	513 025	513 025		
Personnel et comptes rattachés	128 593	128 593		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	134 001	134 001		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	571 661	571 661		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	2 959	2 959		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	42 782	42 782		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	1 393 385	1 393 385		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN**(entreprises liées ou avec lesquelles la société a un lien de participation)**

	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes et créances représentées par des effets de commerce
	Liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations	433 234	1 000	
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	2 715 681		
Autres créances	1 800	410 910	
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	296 504		
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	42 671		
Produits de participation			
Autres produits financiers			
Charges financières	111		

PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	1 896 606
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	2 408
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	332
TOTAL	1 899 347

CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	364
Emprunts et dettes financières divers	111
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	324 483
Dettes fiscales et sociales	213 309
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	538 266

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

	Charges
Loyers	882
Assurances	20 707
Médecine du travail	1 364
TOTAL	22 953

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	2 758 358 135 399	0,125 0,25
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	2 758 358 135 399	0,125 0,25

VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

	Capital	Prime d'émission	Réserve légale	Report à nouveau	Résultat de l'exercice	TOTAL
Situation au 28/02/2014	378 645	3 278 926	15 409	-65 295	-86 172	3 521 512
- Affectation résultat				-86 172	86 172	
Situation au 28/02/2015	378 645	3 278 926	15 409	-151 467	52 691	3 574 203

EFFECTIF MOYEN

	Effectif moyen salarié	
	28/02/2015	28/02/2014
Cadres	4	4
Agents de maîtrise et techniciens	4	4
Employés	7	7
Ouvriers		
TOTAL	15	15

Honoraires des commissaires aux comptes :

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 20 628 € au titre de la mission d'audit.

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
SARL 107	5 000		100	5 000	5 000			473 318	31 588	
SARL 108	100 000		100	100 000	100 000			2 530 925	133 362	
SAS 109	200 000		100	320 000	320 000			13 929 897	991 416	
112 LLC	-		100	-	-			1 125 829 \$	100 647 \$	
113 Ltd	13 145		100	10 000 £	10 000 £			-	-	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
SAS Charlot et Nous	10 000		10	1 000	1 000			-	-	
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

110 JEROME DREYFUSS

**Société par actions simplifiée
au capital de 399 890,375 euros
Siège social : 36, Boulevard de la Bastille
75012 PARIS
RCS PARIS 500 825 716**

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DES ASSOCIES EN DATE DU 31 JUILLET 2015
AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 28 FEVRIER 2015

RESOLUTION PROPOSEE

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 52 691 Euros de la manière suivante :

- En totalité, soit la somme de 52 691 euros
au compte « Report à nouveau »
qui passe ainsi de la somme négative
de 151 467 euros à la somme négative
de 98 776 euros

TOTAL du bénéfice de l'exercice 52 691 Euros

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

Exercice clos le	Dividendes bruts
28/02/2014	-
28/02/2013	-
28/02/2012	307 200 euros

RESOLUTION VOTEE

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 52 691 Euros de la manière suivante :

- En totalité, soit la somme de 52 691 euros

110 JERÔME DREYFUSS

Société par Actions Simplifiée

36, boulevard de la Bastille
75012 PARIS

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 28 février 2015

110 JERÔME DREYFUSS

Société par Actions Simplifiée

36, boulevard de la Bastille
75012 PARIS

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 28 février 2015

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 28 février 2015, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société 110 JERÔME DREYFUSS, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

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

I. Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

II. Justification des appréciations

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

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

III. Vérifications et informations spécifiques

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

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

Neuilly-sur-Seine, le 22 juillet 2015

Le commissaire aux comptes

Deloitte & Associés


François Xavier AMEYE

COMPTES ANNUELS

Bilan

ACTIF	Exercice clos le 28/02/2015 (12 mois)		Exercice précédent 28/02/2014 (12 mois)	
	Brut	Amort.prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (0)				
Actif immobilisé				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	438 145		438 145	425 000
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 647		2 647	2 623
TOTAL (I)	440 792		440 792	427 623
Actif circulant				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	2 715 681		2 715 681	2 671 948
Autres créances				
. Fournisseurs débiteurs				
. Personnel	917		917	1 917
. Organismes sociaux				
. Etat, impôts sur les bénéfices	21 069		21 069	7 512
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	73 838		73 838	136 602
. Autres	415 118		415 118	125 094
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	1 200 000		1 200 000	800 000
Disponibilités	77 220		77 220	825 590
Charges constatées d'avance	22 953		22 953	3 908
TOTAL (II)	4 526 796		4 526 796	4 572 570
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (0 à V)	4 967 589		4 967 589	5 000 194

Bilan (suite)

PASSIF	Exercice clos le 28/02/2015 (12 mois)	Exercice précédent 28/02/2014 (12 mois)
Capitaux Propres		
Capital social ou individuel (dont versé : 378 645)	378 645	378 645
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	3 278 925	3 278 925
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	15 409	15 409
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-151 467	-65 295
Résultat de l'exercice	52 691	-86 172
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	3 574 203	3 521 512
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
· Emprunts		
· Découverts, concours bancaires	364	82
Emprunts et dettes financières diverses		
· Divers		
· Associés	42 782	122 699
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
· Personnel	128 593	129 288
· Organismes sociaux	134 001	130 907
· Etat, impôts sur les bénéfices		
· Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	571 661	532 998
· Etat, obligations cautionnées		
· Autres impôts, taxes et assimilés	2 959	2 429
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		501
TOTAL (IV)	1 393 385	1 478 681
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	4 967 589	5 000 194

Compte de résultat

	Exercice clos le 28/02/2015 (12 mois)			Exercice précédent 28/02/2014 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	1 567 363	27 736	1 595 099	1 433 516	161 583	11,27
Chiffres d'affaires Nets	1 571 363	27 736	1 595 099	1 433 516	161 583	11,27
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation reçues				2 383	- 2 383	-100
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges						
Autres produits		154	154	10	144	N/S
Total des produits d'exploitation			1 595 253	1 435 910	159 343	11,10
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements						
Autres achats et charges externes			485 626	585 094	- 99 468	-17,00
Impôts, taxes et versements assimilés			10 668	10 394	274	2,64
Salaires et traitements			761 588	678 894	82 694	12,18
Charges sociales			292 364	257 255	35 109	13,65
Dotations aux amortissements sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges		28	28	691	- 663	-95,95
Total des charges d'exploitation			1 550 274	1 532 328	17 946	1,17
RESULTAT EXPLOITATION			44 978	-96 418	141 396	146,65
Bénéfice attribué ou perte transférée						
Perte supportée ou bénéfice transféré						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières						
Autres intérêts et produits assimilés			10 963	10 245	718	7,01
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers			10 963	10 245	718	7,01
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			3 111		3 111	N/S
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières			3 111		3 111	N/S
RESULTAT FINANCIER			7 852	10 245	- 2 393	-23,36
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			52 830	-86 172	139 002	161,31

Compte de résultat (suite)

	Exercice clos le 28/02/2015 (12 mois)	Exercice précédent 28/02/2014 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	139		139	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles	139		139	N/S
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-139		- 139	N/S
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices				
Total des Produits	1 606 215	1 446 155	160 060	11,07
Total des charges	1 553 524	1 532 328	21 196	1,38
RESULTAT NET	52 691	-86 172	138 863	161,15
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexe au bilan et compte de résultat

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Conventions comptables

Les conventions générales comptables ont été appliquées en conformité du règlement ANC N°2014-03 relatif à la réécriture du plan comptable dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

Immobilisations financières

Constituent des titres de participation les titres dont la possession durable est estimée utile à l'activité de l'entreprise. Ils sont comptabilisés à leur coût d'acquisition.

Les titres de participation sont évalués au plus bas de leur coût d'entrée ou de leur valeur d'usage ; cette dernière est déterminée par référence à l'actif net corrigé de chaque société, à sa rentabilité et à ses perspectives d'avenir.

Lorsque la valeur d'usage est inférieure au coût d'entrée, une provision pour dépréciation est constituée pour le montant de la différence.

Créances

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

Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi (CICE)

Le Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi (CICE) est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes.

Celui-ci a été comptabilisé en diminution de l'impôt sur les sociétés dû au bilan et en diminution de la charge d'impôt sur les sociétés dans le compte de résultat pour l'année 2014.

Il s'élève à 13 557 € en 2014.

Pour le crédit correspondant à janvier et février 2015, il a été provisionné en autres produits à recevoir pour 2 408 €.

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, la société l'utilise à travers notamment des efforts de recrutement (les salaires et charges sociales ont augmentés de 117 803 € par rapport à l'exercice précédent).

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Suite aux assemblées générales extraordinaires du 8 juin 2015 et du 12 juin 2015, il a été décidé d'exercer le droit de souscriptions attaché à des bons de souscriptions autonomes. Ceci a eu pour conséquence de constater une augmentation du capital social de 21 250 €, accompagnée d'une prime d'émission de 1 678 750 €.

Un emprunt de 900 000 € a été contracté afin de financer la boutique de Londres.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements poste à poste
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	425 000		13 145
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	2 623		24
TOTAL	427 623		13 169
TOTAL GENERAL	427 623		13 169

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de poste à poste	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL				
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			438 145	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			2 647	
TOTAL			440 792	
TOTAL GENERAL			440 792	

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	2 647		2 647
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	2 715 681	2 715 681	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	917	917	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	21 069	21 069	
- T.V.A	73 838	73 838	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	2 408	2 408	
Groupe et associés	412 710	412 710	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	22 953	22 953	
TOTAL GENERAL	3 252 224	3 249 576	2 647
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	364	364		
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	513 025	513 025		
Personnel et comptes rattachés	128 593	128 593		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	134 001	134 001		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	571 661	571 661		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	2 959	2 959		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	42 782	42 782		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	1 393 385	1 393 385		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN**(entreprises liées ou avec lesquelles la société a un lien de participation)**

	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes et créances représentées par des effets de commerce
	Liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations	433 234	1 000	
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	2 715 681		
Autres créances	1 800	410 910	
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	296 504		
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	42 671		
Produits de participation			
Autres produits financiers			
Charges financières	111		

PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	1 896 606
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	2 408
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	332
TOTAL	1 899 347

CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	364
Emprunts et dettes financières divers	111
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	324 483
Dettes fiscales et sociales	213 309
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	538 266

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

	Charges
Loyers	882
Assurances	20 707
Médecine du travail	1 364
TOTAL	22 953

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	2 758 358 135 399	0,125 0,25
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	2 758 358 135 399	0,125 0,25

VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

	Capital	Prime d'émission	Réserve légale	Report à nouveau	Résultat de l'exercice	TOTAL
Situation au 28/02/2014	378 645	3 278 926	15 409	-65 295	-86 172	3 521 512
- Affectation résultat				-86 172	86 172	
Situation au 28/02/2015	378 645	3 278 926	15 409	-151 467	52 691	3 574 203

EFFECTIF MOYEN

	Effectif moyen salarié	
	28/02/2015	28/02/2014
Cadres	4	4
Agents de maîtrise et techniciens	4	4
Employés	7	7
Ouvriers		
TOTAL	15	15

Honoraires des commissaires aux comptes :

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 20 628 € au titre de la mission d'audit.

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
SARL 107	5 000		100	5 000	5 000			473 318	31 588	
SARL 108	100 000		100	100 000	100 000			2 530 925	133 362	
SAS 109	200 000		100	320 000	320 000			13 929 897	991 416	
112 LLC	-		100	-	-			1 125 829 \$	100 647 \$	
113 Ltd	13 145		100	10 000 £	10 000 £			-	-	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
SAS Charlot et Nous	10 000		10	1 000	1 000			-	-	
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										