

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 14/10/2020 sous le numéro de dépôt 83205

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

DATE DEPOT : 14-10-2020

N° DE DEPOT : 083205

N° GESTION : 2007B22902

N° SIREN : 500825716

DENOMINATION : 110 JEROME DREYFUSS

ADRESSE : 31 rue Charlot 75003 Paris

MILLESIME : 2019

DGA

 CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL



SAS 110

31, rue Charlot

75003 PARIS

COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 28 FEVRIER 2019

Sommaire

COMPTES ANNUELS	2
<i>Bilan</i>	<i>3</i>
<i>Compte de résultat</i>	<i>5</i>
<i>Annexe au bilan et compte de résultat</i>	<i>7</i>

COMPTES ANNUELS

Bilan

ACTIF	Exercice clos le 28/02/2019 (12 mois)			Exercice précédent 28/02/2018 (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	12 145	426 000	438 145
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	41 470		41 470	41 329
TOTAL (I)	479 615	12 145	467 470	479 474
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	5 995 921	53 876	5 942 045	4 530 458
Autres créances				
. Fournisseurs débiteurs				
. Personnel	9 211		9 211	7 551
. Organismes sociaux				
. Etat, impôts sur les bénéfices	41 961		41 961	52 948
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	78 273		78 273	83 102
. Autres	2 838 648	1 882 765	955 883	2 497 119
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	43 692		43 692	340 715
Charges constatées d'avance	62 389		62 389	148 256
TOTAL (II)	9 070 095	1 936 641	7 133 454	7 660 150
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (0 à V)	9 549 709	1 948 786	7 600 923	8 139 624

Bilan (suite)

PASSIF	Exercice clos le 28/02/2019 (12 mois)	Exercice précédent 28/02/2018 (12 mois)
Capitaux Propres		
Capital social ou individuel (dont versé : 399 890)	399 890	399 890
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	4 930 779	4 930 779
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	39 989	39 989
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-123 883	
Résultat de l'exercice	-1 961 384	-123 883
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	3 285 391	5 246 775
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	706 960	988 144
. Découverts, concours bancaires	338	379
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers	139	210
. Associés	881 072	1 251
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	485 819	508 681
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	269 260	50 721
. Organismes sociaux	141 384	67 397
. Etat, impôts sur les bénéfices		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	995 175	805 829
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés	10 723	5 469
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	824 662	464 767
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	4 315 533	2 892 849
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	7 600 923	8 139 624

Compte de résultat

	Exercice clos le 28/02/2019 (12 mois)			Exercice précédent 28/02/2018 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	1 947 936	17 156	1 965 092	1 550 461	414 631	26,74
Chiffres d'affaires Nets	1 947 936	17 156	1 965 092	1 550 461	414 631	26,74
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation reçues						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			1 193	2 488	- 1 295	-52,05
Autres produits			339	34	305	897,06
Total des produits d'exploitation			1 966 625	1 552 983	413 642	26,64
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			562 284	456 886	105 398	23,07
Impôts, taxes et versements assimilés			17 253	15 470	1 783	11,53
Salaires et traitements			1 030 332	865 097	165 235	19,10
Charges sociales			379 165	323 736	55 429	17,12
Dotations aux amortissements sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur immobilisations			1 882 765		1882 765	N/S
Dotations aux provisions sur actif circulant			53 876		53 876	N/S
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			2 329	14	2 315	N/S
Total des charges d'exploitation			3 928 005	1 661 204	2 266 801	136,46
RESULTAT EXPLOITATION			- 1 961 381	- 108 221	- 1 853 160	N/S
Bénéfice attribué ou perte transférée						
Perte supportée ou bénéfice transféré						
Produits financiers de participations			3 292	5 534	- 2 242	-40,51
Produits des autres valeurs mobilières						
Autres intérêts et produits assimilés				141	- 141	-100
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers			3 292	5 674	- 2 382	-41,98
Dotations financières aux amortissements et provisions			12 145		12 145	N/S
Intérêts et charges assimilées			15 203	19 429	- 4 226	-21,75
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières			27 348	19 429	7 919	40 ?76
RESULTAT FINANCIER			- 24 055	- 13 755	- 10 300	74 ?87
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			- 1 985 436	- 121 975	- 1 863 461	N/S

Compte de résultat (suite)

	Exercice clos le 28/02/2019 (12 mois)	Exercice précédent 28/02/2018 (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	200	1 908	- 1 708	-89,52
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles	200	1 908	- 1 708	-89,52
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-200	-1 908	1 708	89,52
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	-24 252		- 24 252	N/S
Total des Produits	1 969 917	1 558 658	411 259	26,39
Total des charges	3 931 301	1 682 541	2 248 760	133,65
RESULTAT NET	-1 961 384	-123 883	-1 837 501	N/S
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexe au bilan et compte de résultat

FAITS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Madame Rachel CHICHEPORTICHE a été révoquée de ses fonctions de Présidente à compte du 29 février 2019 et remplacée par Monsieur Jérôme Dreyfuss à compter du même jour pour une durée indéterminée.

En conséquence de ce qui précède Monsieur Jérôme Dreyfuss n'exercera plus ses fonctions de Directeur Général.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Conventions comptables

Les conventions générales comptables ont été appliquées en conformité avec le règlement ANC N°2014-03 modifié par le règlement ANC N°2016-07, relatif :

- 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 2018.

Il s'élève à 28 404 € en 2018.

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 une amélioration du besoin en fonds de roulement.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
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	41 329		141
TOTAL	479 474		141
TOTAL GENERAL	479 474		141

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	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			41 470	
TOTAL			479 615	
TOTAL GENERAL			479 615	

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations		12 145 53 876 1 882 765		12 145 53 876 1 882 765
TOTAL Dépréciations		1 948 786		1 948 786
TOTAL GENERAL		1 948 786		1 948 786
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		1 936 641 12 145		

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

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			41 470
Autres immobilisations financières	41 470		
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	5 695 921	5 695 921	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	9 211	9 211	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	41 961	41 961	
- T.V.A	78 273	78 273	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	23 604	23 604	
Groupe et associés	2 815 044	2 815 044	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	62 389	62 389	
TOTAL GENERAL	8 767 873	8 726 403	41 470
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	56 647	56 647		
- plus d'un an	706 960	283 603	423 357	
Emprunts et dettes financières divers	139	139		
Fournisseurs et comptes rattachés	485 819	485 819		
Personnel et comptes rattachés	229 967	229 967		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	126 649	126 649		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	945 175	945 175		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	10 723	10 723		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 353 227	1 353 227		
Autres dettes	352 417	352 417		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	4 167 813	3 744 456	423 357	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	281 184			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Éléments 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 à un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations	437 145	1 000	
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières	6 329		
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	5 937 266		
Autres créances	1 882 901	928 851	
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	264 206		
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	1 579 521		
Produits de participation			
Autres produits financiers	3 292		
Charges financières			

Produits et avoirs à 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	2 347 780
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	23 604
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	2 371 384

Charges à payer et avoirs à établir

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	478
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	380 438
Dettes fiscales et sociales	377 305
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	758 221

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Assurance	3 205	
Honoraires Audacia	56 656	
Abonnements	548	
Médecine du travail	1 980	
TOTAL	62 389	

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	3 199 123	0,125
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	3 199 123	0,125

Variation des capitaux propres

	Capital	Prime d'émission	Réserve légale	Report à nouveau	Résultat de l'exercice	TOTAL
Situation au 28/02/2018	399 890	4 930 779	39 989	0	- 123 883	5 370 658
- Affectation résultat - Distribution de dividendes				- 123 883	123 883	0
Situation au 28/02/2019	399 890	4 930 779	39 989	- 123 883	0	5 370 658

Effectif moyen

	Effectif moyen salarié	
	28/02/2019	28/02/2018
Cadres	4	4
Agents de maîtrise et techniciens	2	2
Employés	10	10
Ouvriers	2	2
TOTAL	18	18

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 23 800 € au titre de la mission d'audit.

Résultats des 5 derniers exercices

Nature des Indications / Périodes	28/02/2019	28/02/2018	28/02/2017	28/02/2016	28/02/2015
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	399 890	399 890	399 890	399 890	378 645
b) Nombre d'actions émises	3 199 123	3 199 123	3 063 725	3 063 725	2 893 757
c) Nombre d'obligations convertibles en actions	0	0	0	0	0
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	1 965 092	1 550 461	1 560 266	1 833 934	1 595 099
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	-36 850	-123 883	1 606 326	26 459	52 691
c) Impôt sur les bénéfices	0	0	0	0	0
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	-12 598	-123 883	1 606 326	26 459	52 691
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	-1 961 384	-123 883	1 630 076	2 709	52 691
f) Montants des bénéfices distribués	0	0	1 536 000	0	0
g) Participation des salariés	0	0	0	0	0
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	0	0	1	0	0
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	0	0	1	0	0
c) Dividende versé à chaque action	0	0	1	0	0
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	841 039	865 097	766 720	869 999	761 588
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	568 458	323 736	292 817	336 099	292 364

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			759 936	- 21 628	
SARL 108	100 000		100	100 000	100 000			2 575 179	92 761	
SAS 109	200 000		100	320 000	320 000			14 006 202	- 808 131	
112 LLC			100	-	-			813 153 \$	- 104 801	
113 LTD	12 145		100	12 145	12 145			439 053 £	- 428 278 £	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
SAS Charlot et Nous	10 000		100	1 000	1 000			339 554	110 805	
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 : 31 Rue Charlot
75003 PARIS
500 825 716 RCS PARIS**

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DES ASSOCIES EN DATE DU 19 JUILLET 2019
AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 28 FEVRIER 2019

RESOLUTION PROPOSEE

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à 1 961 384 Euros de la manière suivante :

A hauteur de la somme négative de 1 961 384 Euros
au compte « Report à nouveau »
qui passerait ainsi de la somme négative de 123 883 Euros
à la somme négative de 2 085 267 Euros

TOTAL du résultat de l'exercice - 1 961 384 Euros

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice clos le	Dividendes bruts
28/02/2018	-
28/02/2017	1 536 000 euros
29/02/2016	-

RESOLUTION VOTEE

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à 1 961 384 Euros de la manière suivante :

A hauteur de la somme négative de 1 961 384 Euros
au compte « Report à nouveau »
qui passerait ainsi de la somme négative de 123 883 Euros
à la somme négative de 2 085 267 Euros

TOTAL du résultat de l'exercice

- 1 961 384 Euros

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice clos le	Dividendes bruts
28/02/2018	-
28/02/2017	1 536 000 euros
29/02/2016	-

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à la majorité de 1 783 724 sur 3 199 123.

Certifié conforme à l'original par le Président



110 JERÔME DREYFUSS

Société par actions simplifiée

31, Rue Charlot
75003 PARIS

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 28 février 2019

110 JERÔME DREYFUSS

Société par actions simplifiée

31, Rue Charlot
75003 PARIS

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 28 février 2019

Aux Associés de la société 110 JERÔME DREYFUSS

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 110 JERÔME DREYFUSS relatifs à l'exercice clos le 28 février 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er mars 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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 autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris-La Défense, le 12 juillet 2019

Le Commissaire aux comptes

Deloitte & Associés



François Xavier AMEYE

Bilan

ACTIF	Exercice clos le 28/02/2019 (12 mois)			Exercice précédent 28/02/2018 (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	12 145	426 000	438 145
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	41 470		41 470	41 329
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	479 615	12 145	467 470	479 474
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	5 995 921	53 876	5 942 045	4 530 458
Autres créances				
. Fournisseurs débiteurs				
. Personnel	9 211		9 211	7 551
. Organismes sociaux				
. Etat, impôts sur les bénéfiques	41 961		41 961	52 948
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	78 273		78 273	83 102
. Autres	2 838 648	1 882 765	955 883	2 497 119
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	43 692		43 692	340 715
Charges constatées d'avance	62 389		62 389	148 256
TOTAL (II)	9 070 095	1 936 641	7 133 454	7 660 150
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (0 à V)	9 549 709	1 948 786	7 600 923	8 139 624

Bilan (suite)

PASSIF	Exercice clos le 28/02/2019 (12 mois)	Exercice précédent 28/02/2018 (12 mois)
Capitaux Propres		
Capital social ou individuel (dont versé : 399 890)	399 890	399 890
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	4 930 779	4 930 779
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	39 989	39 989
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-123 883	
Résultat de l'exercice	-1 961 384	-123 883
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	3 285 391	5 246 775
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	706 960	988 144
. Découverts, concours bancaires	338	379
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers	139	210
. Associés	881 072	1 251
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	485 819	508 681
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	269 260	50 721
. Organismes sociaux	141 384	67 397
. Etat, impôts sur les bénéfices		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	995 175	805 829
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés	10 723	5 469
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	824 662	464 767
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	4 315 533	2 892 849
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	7 600 923	8 139 624

Compte de résultat

	Exercice clos le 28/02/2019 (12 mois)			Exercice précédent 28/02/2018 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	1 947 936	17 156	1 965 092	1 550 461	414 631	26,74
Chiffres d'affaires Nets	1 947 936	17 156	1 965 092	1 550 461	414 631	26,74
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation reçues						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			1 193	2 488	- 1 295	-52,05
Autres produits			339	34	305	897,06
Total des produits d'exploitation			1 966 625	1 552 983	413 642	26,64
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			562 284	456 886	105 398	23,07
Impôts, taxes et versements assimilés			17 253	15 470	1 783	11,53
Salaires et traitements			1 030 332	865 097	165 235	19,10
Charges sociales			379 165	323 736	55 429	17,12
Dotations aux amortissements sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur immobilisations			1 894 910		1 894 910	N/S
Dotations aux provisions sur actif circulant			53 876		53 876	N/S
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			2 329	14	2 315	N/S
Total des charges d'exploitation			3 940 150	1 661 204	2 278 946	137,19
RESULTAT EXPLOITATION			-1 973 526	-108 221	-1 865 305	N/S
Bénéfice attribué ou perte transférée						
Perte supportée ou bénéfice transféré						
Produits financiers de participations			3 292	5 534	- 2 242	-40,51
Produits des autres valeurs mobilières				141	- 141	-100
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers			3 292	5 674	- 2 382	-41,98
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			15 203	19 429	- 4 226	-21,75
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières			15 203	19 429	- 4 226	-21,75
RESULTAT FINANCIER			-11 910	-13 755	1 845	13,41
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			-1 985 436	-121 975	-1 863 461	N/S

Compte de résultat (suite)

	Exercice clos le 28/02/2019 (12 mois)	Exercice précédent 28/02/2018 (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	200	1 908	- 1 708	-89,52
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles	200	1 908	- 1 708	-89,52
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-200	-1 908	1 708	89,52
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	-24 252		- 24 252	N/S
Total des Produits	1 969 917	1 558 658	411 259	26,39
Total des charges	3 931 301	1 682 541	2 248 760	133,65
RESULTAT NET	-1 961 384	-123 883	-1 837 501	N/S
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexe au bilan et compte de résultat

FAITS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Madame Rachel CHICHEPORTICHE a été révoquée de ses fonctions de Présidente à compte du 29 février 2019 et remplacée par Monsieur Jérôme Dreyfuss à compter du même jour pour une durée indéterminée.

En conséquence de ce qui précède Monsieur Jérôme Dreyfuss n'exercera plus ses fonctions de Directeur Général.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Conventions comptables

Les conventions générales comptables ont été appliquées en conformité avec le règlement ANC N°2014-03 modifié par le règlement ANC N°2016-07, relatif :

- 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 2018.

Il s'élève à 28 404 € en 2018.

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 une amélioration du besoin en fonds de roulement.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
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	438 145		
Autres participations			
Autres titres immobilisés	41 329		141
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	479 474		141
TOTAL GENERAL	479 474		141

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	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			438 145	
Autres participations				
Autres titres immobilisés			41 470	
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			479 615	
TOTAL GENERAL			479 615	

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations				
		53 876		53 876
		1 882 765		1 882 765
TOTAL Dépréciations		1 936 641		1 936 641
TOTAL GENERAL		1 936 641		1 936 641
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		1 936 641		

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

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			41 470
Autres immobilisations financières	41 470		
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	5 695 921	5 695 921	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	9 211	9 211	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	41 961	41 961	
- T.V.A	78 273	78 273	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	23 604	23 604	
Groupe et associés	2 815 044	2 815 044	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	62 389	62 389	
TOTAL GENERAL	8 767 873	8 726 403	41 470
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	56 647	56 647		
- plus d'un an	706 960	283 603	423 357	
Emprunts et dettes financières divers	139	139		
Fournisseurs et comptes rattachés	485 819	485 819		
Personnel et comptes rattachés	229 967	229 967		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	126 649	126 649		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	945 175	945 175		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	10 723	10 723		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	881 072	881 072		
Autres dettes	724 662	724 662		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	4 167 813	3 744 456	423 357	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	281 184			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Eléments 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	437 145	1 000	
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières	6 329		
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	5 937 266		
Autres créances	1 882 901	928 851	
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	264 206		
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	1 579 521		
Produits de participation			
Autres produits financiers	3 292		
Charges financières			

Produits et avoirs à 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	2 347 780
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	23 604
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	2 371 384

Charges à payer et avoirs à établir

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	478
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	380 438
Dettes fiscales et sociales	377 305
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	758 221

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Assurance	3 205	
Honoraires Audacia	56 656	
Abonnements	548	
Médecine du travail	1 980	
TOTAL	62 389	

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	3 199 123	0,125
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	3 199 123	0,125

Variation des capitaux propres

	Capital	Prime d'émission	Réserve légale	Report à nouveau	Résultat de l'exercice	TOTAL
Situation au 28/02/2018	399 890	4 930 779	39 989	0	- 123 883	5 370 658
- Affectation résultat - Distribution de dividendes				- 123 883	123 883	0
Situation au 28/02/2019	399 890	4 930 779	39 989	- 123 883	0	5 370 658

Effectif moyen

	Effectif moyen salarié	
	28/02/2019	28/02/2018
Cadres	4	4
Agents de maîtrise et techniciens	2	2
Employés	10	10
Ouvriers	2	2
TOTAL	18	18

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 23 800 € au titre de la mission d'audit.

Résultats des 5 derniers exercices

Nature des Indications / Périodes	28/02/2019	28/02/2018	28/02/2017	28/02/2016	28/02/2015
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	399 890	399 890	399 890	399 890	378 645
b) Nombre d'actions émises	3 199 123	3 199 123	3 063 725	3 063 725	2 893 757
c) Nombre d'obligations convertibles en actions	0	0	0	0	0
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	1 965 092	1 550 461	1 560 266	1 833 934	1 595 099
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	-36 850	-123 883	1 606 326	26 459	52 691
c) Impôt sur les bénéfices	0	0	0	0	0
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	-12 598	-123 883	1 606 326	26 459	52 691
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	-1 961 384	-123 883	1 630 076	2 709	52 691
f) Montants des bénéfices distribués	0	0	1 536 000	0	0
g) Participation des salariés	0	0	0	0	0
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	0	0	1	0	0
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	0	0	1	0	0
c) Dividende versé à chaque action	0	0	1	0	0
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	841 039	865 097	766 720	869 999	761 588
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	568 458	323 736	292 817	336 099	292 364

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			759 936	- 21 628	
SARL 108	100 000		100	100 000	100 000			2 575 179	92 761	
SAS 109	200 000		100	320 000	320 000			14 006 202	- 808 131	
112 LLC			100	-	-			813 153 \$	- 104 801	
113 LTD	12 145		100	12 145	12 145			439 053 £	- 428 278 £	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
SAS Charlot et Nous	10 000		100	1 000	1 000			339 554	110 805	
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										