

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 26/02/2021 sous le numéro de dépôt 15347

**SAS 110**

31, rue Charlot

75003 PARIS

**COMPTES ANNUELS**

EXERCICE CLOS LE 29 FEVRIER 2020

# Sommaire

<b>COMPTES ANNUELS</b>	<b>2</b>
<i>Bilan</i>	3
<i>Compte de résultat</i>	5
<i>Annexe au bilan et compte de résultat</i>	7
<b>GESTION</b>	<b>16</b>
<i>Soldes intermédiaires de gestion</i>	17
<i>Bilans comparés par flux</i>	19
<i>Tableau de financement</i>	20
<b>LIASSE FISCALE</b>	<b>24</b>

**COMPTES ANNUELS**

## Bilan

ACTIF	Exercice clos le 29/02/2020 (12 mois)			Exercice précédent 28/02/2019 (12 mois)
	Brut	Amort.prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (0)				
<b>Actif immobilisé</b>				
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	426 000
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	41 628		41 628	41 470
<b>TOTAL (I)</b>	<b>479 773</b>	<b>12 145</b>	<b>467 628</b>	<b>467 470</b>
<b>Actif circulant</b>				
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	8 216 475	79 820	8 136 655	5 942 045
Autres créances				
. Fournisseurs débiteurs				
. Personnel	8 742		8 742	9 211
. Organismes sociaux	6 763		6 763	
. Etat, impôts sur les bénéfices	17 886		17 886	41 961
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	186 604		186 604	78 273
. Autres	3 069 788	2 035 801	1 033 987	955 883
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	128 791		128 791	43 692
Charges constatées d'avance	13 019		13 019	62 389
<b>TOTAL (II)</b>	<b>11 648 067</b>	<b>2 115 621</b>	<b>9 532 446</b>	<b>7 133 454</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>12 127 840</b>	<b>2 127 766</b>	<b>10 000 074</b>	<b>7 600 923</b>

## Bilan (suite)

PASSIF	Exercice clos le <b>29/02/2020</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>28/02/2019</b> (12 mois)
<b>Capitaux Propres</b>		
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	-2 085 267	-123 883
Résultat de l'exercice	28 207	-1 961 384
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL (I)</b>	<b>3 313 598</b>	<b>3 285 391</b>
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>TOTAL (II)</b>		
<b>Provisions pour risques et charges</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL (III)</b>		
<b>Emprunts et dettes</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts	466 141	706 960
. Découverts, concours bancaires	354	338
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers	1 835	139
. Associés	1 218 448	881 072
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	675 226	485 819
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	310 133	269 260
. Organismes sociaux	159 200	141 384
. Etat, impôts sur les bénéfices		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 356 109	995 175
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés	17 912	10 723
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 481 119	824 662
Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>6 686 476</b>	<b>4 315 533</b>
Ecart de conversion passif (V)		
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>10 000 074</b>	<b>7 600 923</b>

## Compte de résultat

	Exercice clos le <b>29/02/2020</b> (12 mois)		Exercice précédent <b>28/02/2019</b> (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises					
Production vendue biens					
Production vendue services	1 858 176		1 858 176	1 965 092	- 106 916 -5,44
<b>Chiffres d'affaires Nets</b>	<b>1 858 176</b>		<b>1 858 176</b>	<b>1 965 092</b>	<b>- 106 916 -5,44</b>
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation reçues				1 193	- 1 193 -100
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges				339	179 52,80
Autres produits			518	339	179 52,80
<b>Total des produits d'exploitation</b>			<b>1 858 695</b>	<b>1 966 625</b>	<b>- 107 930 -5,49</b>
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			622 807	562 284	60 523 10,76
Impôts, taxes et versements assimilés			11 996	17 253	- 5 257 -30,47
Salaires et traitements			810 278	1 030 332	- 220 054 -21,36
Charges sociales			285 386	379 165	- 93 779 -24,73
Dotations aux amortissements sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur immobilisations			153 036	1 882 765	-1 729 729 -91,87
Dotations aux provisions sur actif circulant			25 944	53 876	- 27 932 -51,84
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges			13 574	2 329	11 245 482,83
<b>Total des charges d'exploitation</b>			<b>1 923 021</b>	<b>3 928 005</b>	<b>-2 004 984 -51,04</b>
<b>RESULTAT EXPLOITATION</b>			<b>-64 327</b>	<b>-1 961 381</b>	<b>1 897 054 96,72</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée					
Perte supportée ou bénéfice transféré					
Produits financiers de participations			2 450	3 292	- 842 -25,58
Produits des autres valeurs mobilières					
Autres intérêts et produits assimilés					
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
<b>Total des produits financiers</b>			<b>2 450</b>	<b>3 292</b>	<b>- 842 -25,58</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions				12 145	- 12 145 -100
Intérêts et charges assimilées			10 288	15 203	- 4 915 -32,33
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
<b>Total des charges financières</b>			<b>10 288</b>	<b>27 348</b>	<b>- 17 060 -62,38</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>			<b>-7 838</b>	<b>-24 055</b>	<b>16 217 67,42</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOT</b>			<b>-72 165</b>	<b>-1 985 436</b>	<b>1 913 271 96,37</b>

## Compte de résultat (suite)

	Exercice clos le <b>29/02/2020</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>28/02/2019</b> (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
<b>Total des produits exceptionnels</b>				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	22 131	200	21 931	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>22 131</b>	<b>200</b>	<b>21 931</b>	<b>N/S</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>-22 131</b>	<b>-200</b>	<b>- 21 931</b>	<b>N/S</b>
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	-122 503	-24 252	- 98 251	405,13
<b>Total des Produits</b>	<b>1 861 144</b>	<b>1 969 917</b>	<b>- 108 773</b>	<b>-5,52</b>
<b>Total des charges</b>	<b>1 832 937</b>	<b>3 931 301</b>	<b>-2 098 364</b>	<b>-53,38</b>
<b>RESULTAT NET</b>	<b>28 207</b>	<b>-1 961 384</b>	<b>1 989 591</b>	<b>101,44</b>
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 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.

## 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			
<b>TOTAL</b>			
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	438 145		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	41 470	159	
<b>TOTAL</b>	<b>479 615</b>	<b>159</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>479 615</b>	<b>159</b>	

	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				
<b>TOTAL</b>				
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			438 145	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			41 628	
<b>TOTAL</b>			<b>479 773</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>479 773</b>	

## 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				
<b>TOTAL Provisions réglementées</b>				
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				
<b>TOTAL Provisions</b>				
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			12 145
	53 876	25 944		79 820
	1 882 765	153 036		2 035 801
<b>TOTAL Dépréciations</b>	<b>1 948 786</b>	<b>178 980</b>		<b>2 127 766</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 948 786</b>	<b>178 980</b>		<b>2 127 766</b>
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		178 980		

## 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			41 628
Autres immobilisations financières	41 628		
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	8 216 475	8 216 475	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	8 742	8 742	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	6 763	6 763	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	17 886	17 886	
- T.V.A	186 604	186 604	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	3 069 788	3 069 788	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	13 019	13 019	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>11 560 904</b>	<b>11 519 276</b>	<b>41 628</b>
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	354	354		
- plus d'un an	466 141	253 641	212 500	
Emprunts et dettes financières divers	1 835	1 835		
Fournisseurs et comptes rattachés	675 226	675 226		
Personnel et comptes rattachés	310 133	310 133		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	159 200	159 200		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	1 356 109	1 356 109		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	17 912	17 912		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 218 448	1 218 448		
Autres dettes	2 481 119	2 481 119		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>6 686 476</b>	<b>6 473 976</b>	<b>212 500</b>	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	240 819			
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	8 190 261		
Autres créances	2 035 937	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	675 226		
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	3 673 279		
Produits de participation			
Autres produits financiers			
Charges financières			

## 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	2 189
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	87 096
Dettes fiscales et sociales	394 992
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir : )	
<b>TOTAL</b>	<b>484 277</b>

## Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Assurances	5 512	
Médecine travail	2 634	
Taxes diverses	4 872	
<b>TOTAL</b>	<b>13 018</b>	

## 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

	29/02/2020	28/02/2019
Cadres	3	4
Agents de maîtrise et techniciens	2	2
Employés	15	10
Ouvriers	2	2
<b>TOTAL</b>	<b>22</b>	<b>18</b>

## Résultats des 5 derniers exercices

Nature des Indications / Périodes	29/02/2020	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	12 mois
<b>I - Situation financière en fin d'exercice</b>						
a ) Capital social	399 890	399 890	399 890	399 890	399 890	378 645
b ) Nombre d'actions émises	3 199 123	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	0
<b>II - Résultat global des opérations effectives</b>						
a ) Chiffre d'affaires hors taxes	1 858 176	1 965 092	1 550 461	1 560 266	1 833 934	1 595 099
b ) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	84 684	-36 850	-123 883	1 606 326	26 459	52 691
c ) Impôt sur les bénéfices	0	0	0	0	0	0
d ) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	207 187	-12 598	-123 883	1 606 326	26 459	52 691
e ) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	28 207	-1 961 384	-123 883	1 630 076	2 709	52 691
f ) Montants des bénéfices distribués	0	0	0	1 536 000	0	0
g ) Participation des salariés	0	0	0	0	0	0
<b>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</b>						
a ) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	0	0	0	1	0	0
b ) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	0	0	0	1	0	0
c ) Dividende versé à chaque action	0	0	0	1	0	0
<b>IV - Personnel :</b>						
a ) Nombre de salariés						
b ) Montant de la masse salariale	810 278	841 039	865 097	766 720	869 999	761 588
c ) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	285 386	568 458	323 736	292 817	336 099	292 364



A hauteur de la somme de	28 207 Euros
au compte « Report à nouveau »	
qui passerait ainsi de la somme négative de	2 085 267 Euros
à la somme négative de	2 057 060 Euros

**TOTAL du résultat de l'exercice** 28 207 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
28/02/2019	-
28/02/2018	-
28/02/2017	-

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 JEROME DREYFUSS**

**Société par actions simplifiée  
au capital de 399 890,375 euros  
Siège social : 31 Rue Charlot  
75003 PARIS  
S00 82S 716 RCS PARIS**

---

**RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS**

**LE 29 FEVRIER 2020**

Monsieur Jérôme DREYFUSS, Président de la Société 110 JEROME DREYFUSS, a, aux fins de l'approbation des comptes de l'exercice clos le 29 février 2020, établi le présent rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé.

Les comptes de la société ont été arrêtés par le président actuel M. Jérôme DREYFUSS.

**SITUATION ET ACTIVITE DE LA SOCIETE AU COURS DE L'EXERCICE ECOULE**

Les revenus liés à la concession de licence que nous leur consentons ont permis de réaliser un chiffre d'affaires important, même s'il est en légère baisse par rapport à l'exercice précédent.

L'exercice se solde par un bénéfice de 28 207 euros.

**EVOLUTION PREVISIBLE ET PERSPECTIVES D'AVENIR**

Nous espérons que notre activité sera génératrice d'un bénéfice au sein du groupe.

**EVENEMENTS INTERVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE**

La crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 constituent un événement postérieur au 29 février 2020 qui n'a pas donné lieu à un ajustement des comptes annuels clos au 29 février 2020, c'est-à-dire que les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat 29 février 2020 sont comptabilisés et évalués sans tenir compte de cet événement et de ses conséquences.

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire a un impact significatif sur son activité depuis le 1er mars 2020, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation.

### **ACTIVITES DES FILIALES ET SOCIETES CONTROLEES**

La Société a donné des directives au cours de l'exercice à ses filiales.

La Société détient au 29 février 2020 à 100% la société « 109 » ayant pour vocation une activité de production d'accessoires de maroquinerie et de prêt-à-porter et à 100% les sociétés « 108 JEROME DREYFUSS » et « 107 JEROME DREYFUSS » ayant pour vocation une activité de commercialisation d'accessoires de maroquinerie et de prêt-à-porter.

La Société détient 100% des parts de la société « 110 BIS JEROME DREYFUSS Inc » qui détient elle-même 100% de la société « 112 JEROME DREYFUSS, LLC », sociétés de droit américain, ayant pour vocation une activité de commercialisation d'accessoires de maroquinerie et de prêt-à-porter.

La Société détient également 100% des parts de la société « 113 JEROME DREYFUSS LTD », société de droit britannique, créée en mars 2014, ayant pour vocation une activité de commercialisation d'accessoires de maroquinerie et de prêt-à-porter.

Enfin, la Société détient une participation de 10% dans la société immobilière CHARLOT ET NOUS constituée sous forme de SAS par statuts en date du 21 octobre 2014.

Le tableau des filiales et participations figure dans l'Annexe des comptes annuels.

### **ACTIVITES EN MATIERE DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT**

Nous n'avons eu aucune activité en matière de recherche et développement au cours de l'exercice clos le 29 février 2020.

### **EXPOSE SUR LES RESULTATS ECONOMIQUES ET FINANCIERS**

Au titre de l'exercice clos le 29 février 2020 :

Le chiffre d'affaires s'est élevé à 1 858 176 Euros contre 1 965 092 Euros soit une baisse de 5,44%.

Les charges d'exploitation se sont élevées à 1 923 021 Euros, dont 622 807 Euros d'autres achats et charges externes.

Après prise en compte des dotations aux amortissements, le résultat d'exploitation ressort à  
- 64 327 Euros contre - 1 961 381 Euros au titre de l'exercice précédent.

Les charges financières sont de 10 288 Euros pour cet exercice contre 27 348 Euros pour l'exercice au 28 février 2019.

Les impôts, taxes et versements assimilés se sont élevées à 11 996 Euros et les salaires et traitements ainsi que les charges sociales à 1 095 664 Euros au cours de l'exercice.



### **INFORMATION SUR LES DELAIS DE PAIEMENT**

En application des dispositions de l'article L 441-6-1 al.1 du Code de commerce, nous vous présentons dans les tableaux annexés au présent rapport de gestion la décomposition à la date du 29 février 2020 du solde des dettes fournisseurs et des créances clients par date d'échéance (premier tableau faisant état des factures reçues et émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu, ou second tableau faisant état des factures reçues et émises ayant connu un retard de paiement au cours de l'exercice).

### **DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT**

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous signalons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent en charge aucune somme correspondant à des dépenses non déductibles fiscalement.

### **CONVENTIONS REGLEMENTEES**

Nous allons maintenant vous donner lecture du rapport général de votre Commissaire aux comptes et de son rapport spécial sur les conventions visées aux articles L 227-10 et suivants du Code de commerce.

### **REMUNERATION DU DIRIGEANT**

Nous vous rappelons :

- la rémunération perçue par M. Jérôme DREYFUSS pour ses fonctions de Président au cours de l'exercice clos le 29 février 2020, à hauteur de 75 611 euros, dont 2 000 euros de primes exceptionnelles.

Il vous est demandé d'en prendre acte et d'approuver cette rémunération.



**Jérôme DREYFUSS**  
Président

## Annexe : Délais de paiement

<p>Modèle type de tableaux utilisés pour présenter les Informations relatives aux délais de paiement des fournisseurs et des clients mentionnés à l'article D. 441-4 du Code de commerce</p> <p>Factures reçues et émises ayant connu un retard de paiement au cours de l'exercice (tableau prévu au II de l'article D. 441-4) du Code de commerce</p>
--

	Article D. 441-II : Factures reçues ayant connu un retard de paiement au cours de					Article D. 441-II : Factures émises ayant connu un retard de paiement au cours de l'exercice						
	0 jour (indicatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total [1 jour et plus]	0 jour (indicatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total [1 jour et plus]
<b>(A) Tranche de retard de paiement</b>												
Nombre de factures concernées	3					14	0					22
Montant total des factures concernées TTC	272 980,86 €	1 466,00 €	35 817,90 €	260 060,58 €	16 004,78 €	586 930,12 €	2 220 553,80 €	0,00 €	0,00 €	2 347 779,53 €	0,00 €	4 568 333,33 €
Pourcentage du montant total des achats TTC de l'exercice	46,56%	0,25%	6,11%	44,35%	2,73%	100,00%						
Pourcentage du chiffre d'affaires de l'exercice ou TTC							48,61%	0,00%	0,00%	51,39%	0,00%	100,00%
<b>(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées</b>												
Nombre de factures exclues												
Montant total des factures exclues (préciser HT ou TTC)												
<b>(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal - article L. 441-6 ou article L. 443-1 du Code de commerce)</b>												
Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement	- Délais contractuels : 30 jours - Délais légaux : 30 jours						- Délais contractuels : 30 jours - Délais légaux : 30 jours					



# **110 JEROME DREYFUSS**

Société par actions simplifiée

31, rue Charlot

75003 Paris

---

## **Rapport des Commissaires aux Comptes sur les comptes annuels**

Exercice clos le 29 février 2020

## 110 JEROME DREYFUSS

Société par actions simplifiée

31, rue Charlot

75003 Paris

---

### Rapport des Commissaires aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 29 février 2020

---

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 29 février 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Ces comptes ont été arrêtés par le Président sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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 des commissaires 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 2019 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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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.

S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêtés des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la Direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication aux Associés appelé à statuer sur les comptes.

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 des commissaires 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 13 novembre 2020

Le Commissaire aux Comptes

Deloitte & Associés



François Xavier AMEYE

## Bilan

ACTIF	Exercice clos le <b>29/02/2020</b> (12 mois)			Exercice précédent <b>28/02/2019</b> (12 mois)
	Brut	Amort.prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (0)				
<b>Actif immobilisé</b>				
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	426 000
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	41 628		41 628	41 470
<b>TOTAL (I)</b>	<b>479 773</b>	<b>12 145</b>	<b>467 628</b>	<b>467 470</b>
<b>Actif circulant</b>				
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	8 216 475	79 820	8 136 655	5 942 045
Autres créances				
. Fournisseurs débiteurs				
. Personnel	8 742		8 742	9 211
. Organismes sociaux	6 763		6 763	
. Etat, impôts sur les bénéfices	17 886		17 886	41 961
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	186 604		186 604	78 273
. Autres	3 069 788	2 035 801	1 033 987	955 883
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	128 791		128 791	43 692
Charges constatées d'avance	13 019		13 019	62 389
<b>TOTAL (II)</b>	<b>11 648 067</b>	<b>2 115 621</b>	<b>9 532 446</b>	<b>7 133 454</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>12 127 840</b>	<b>2 127 766</b>	<b>10 000 074</b>	<b>7 600 923</b>

## Bilan (suite)

PASSIF	Exercice clos le <b>29/02/2020</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>28/02/2019</b> (12 mois)
<b>Capitaux Propres</b>		
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	-2 085 267	-123 883
Résultat de l'exercice	28 207	-1 961 384
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL (I)</b>	<b>3 313 598</b>	<b>3 285 391</b>
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>TOTAL (II)</b>		
<b>Provisions pour risques et charges</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL (III)</b>		
<b>Emprunts et dettes</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts	466 141	706 960
. Découverts, concours bancaires	354	338
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers	1 835	139
. Associés	1 218 448	881 072
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	675 226	485 819
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	310 133	269 260
. Organismes sociaux	159 200	141 384
. Etat, impôts sur les bénéfices		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 356 109	995 175
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés	17 912	10 723
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 481 119	824 662
Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>6 686 476</b>	<b>4 315 533</b>
Ecart de conversion passif (V)		
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>10 000 074</b>	<b>7 600 923</b>

## Compte de résultat

	Exercice clos le 29/02/2020 (12 mois)		Exercice précédent 28/02/2019 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises					
Production vendue biens					
Production vendue services	1 858 176		1 858 176	1 965 092	- 106 916 -5,44
<b>Chiffres d'affaires Nets</b>	<b>1 858 176</b>		<b>1 858 176</b>	<b>1 965 092</b>	<b>- 106 916 -5,44</b>
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation reçues				1 193	- 1 193 -100
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges					
Autres produits			518	339	179 52,80
<b>Total des produits d'exploitation</b>			<b>1 858 695</b>	<b>1 966 625</b>	<b>- 107 930 -5,49</b>
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			622 807	562 284	60 523 10,76
Impôts, taxes et versements assimilés			11 996	17 253	- 5 257 -30,47
Salaires et traitements			810 278	1 030 332	- 220 054 -21,36
Charges sociales			285 386	379 165	- 93 779 -24,73
Dotations aux amortissements sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur immobilisations			153 036	1 882 765	-1 729 729 -91,87
Dotations aux provisions sur actif circulant			25 944	53 876	- 27 932 -51,84
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges			13 574	2 329	11 245 482,83
<b>Total des charges d'exploitation</b>			<b>1 923 021</b>	<b>3 928 005</b>	<b>-2 004 984 -51,04</b>
<b>RESULTAT EXPLOITATION</b>			<b>-64 327</b>	<b>-1 961 381</b>	<b>1 897 054 96,72</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée					
Perte supportée ou bénéfice transféré					
Produits financiers de participations			2 450	3 292	- 842 -25,58
Produits des autres valeurs mobilières					
Autres intérêts et produits assimilés					
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
<b>Total des produits financiers</b>			<b>2 450</b>	<b>3 292</b>	<b>- 842 -25,58</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions				12 145	- 12 145 -100
Intérêts et charges assimilées			10 288	15 203	- 4 915 -32,33
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
<b>Total des charges financières</b>			<b>10 288</b>	<b>27 348</b>	<b>- 17 060 -62,38</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>			<b>-7 838</b>	<b>-24 055</b>	<b>16 217 67,42</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOT</b>			<b>-72 165</b>	<b>-1 985 436</b>	<b>1 913 271 96,37</b>

## Compte de résultat (suite)

	Exercice clos le <b>29/02/2020</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>28/02/2019</b> (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
<b>Total des produits exceptionnels</b>				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	22 131	200	21 931	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>22 131</b>	<b>200</b>	<b>21 931</b>	<b>N/S</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>-22 131</b>	<b>-200</b>	<b>- 21 931</b>	<b>N/S</b>
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	-122 503	-24 252	- 98 251	405,13
<b>Total des Produits</b>	<b>1 861 144</b>	<b>1 969 917</b>	<b>- 108 773</b>	<b>-5,52</b>
<b>Total des charges</b>	<b>1 832 937</b>	<b>3 931 301</b>	<b>-2 098 364</b>	<b>-53,38</b>
<b>RESULTAT NET</b>	<b>28 207</b>	<b>-1 961 384</b>	<b>1 989 591</b>	<b>101,44</b>
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 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.

## 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			
<b>TOTAL</b>			
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	438 145		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	41 470	159	
<b>TOTAL</b>	<b>479 615</b>	<b>159</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>479 615</b>	<b>159</b>	

	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				
<b>TOTAL</b>				
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			438 145	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			41 628	
<b>TOTAL</b>			<b>479 773</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>479 773</b>	

## 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				
<b>TOTAL Provisions réglementées</b>				
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				
<b>TOTAL Provisions</b>				
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			12 145
	53 876	25 944		79 820
	1 882 765	153 036		2 035 801
<b>TOTAL Dépréciations</b>	<b>1 948 786</b>	<b>178 980</b>		<b>2 127 766</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 948 786</b>	<b>178 980</b>		<b>2 127 766</b>
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		178 980		

## 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			41 628
Autres immobilisations financières	41 628		
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	8 216 475	8 216 475	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	8 742	8 742	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	6 763	6 763	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	17 886	17 886	
- T.V.A	186 604	186 604	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	3 069 788	3 069 788	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	13 019	13 019	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>11 560 904</b>	<b>11 519 276</b>	<b>41 628</b>
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	354	354		
- plus d'un an	466 141	253 641	212 500	
Emprunts et dettes financières divers	1 835	1 835		
Fournisseurs et comptes rattachés	675 226	675 226		
Personnel et comptes rattachés	310 133	310 133		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	159 200	159 200		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	1 356 109	1 356 109		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	17 912	17 912		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 218 448	1 218 448		
Autres dettes	2 481 119	2 481 119		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>6 686 476</b>	<b>6 473 976</b>	<b>212 500</b>	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	240 819			
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	8 190 261		
Autres créances	2 035 937	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	675 226		
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	3 673 279		
Produits de participation			
Autres produits financiers			
Charges financières			

## 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	2 189
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	87 096
Dettes fiscales et sociales	394 992
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir : )	
<b>TOTAL</b>	<b>484 277</b>

## Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Assurances	5 512	
Médecine travail	2 634	
Taxes diverses	4 872	
<b>TOTAL</b>	<b>13 018</b>	

## 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

	29/02/2020	28/02/2019
Cadres	3	4
Agents de maîtrise et techniciens	2	2
Employés	15	10
Ouvriers	2	2
<b>TOTAL</b>	<b>22</b>	<b>18</b>

## Résultats des 5 derniers exercices

Nature des Indications / Périodes	29/02/2020	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	12 mois
<b>I - Situation financière en fin d'exercice</b>						
a ) Capital social	399 890	399 890	399 890	399 890	399 890	378 645
b ) Nombre d'actions émises	3 199 123	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	0
<b>II - Résultat global des opérations effectives</b>						
a ) Chiffre d'affaires hors taxes	1 858 176	1 965 092	1 550 461	1 560 266	1 833 934	1 595 099
b ) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	84 684	-36 850	-123 883	1 606 326	26 459	52 691
c ) Impôt sur les bénéfices	0	0	0	0	0	0
d ) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	207 187	-12 598	-123 883	1 606 326	26 459	52 691
e ) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	28 207	-1 961 384	-123 883	1 630 076	2 709	52 691
f ) Montants des bénéfices distribués	0	0	0	1 536 000	0	0
g ) Participation des salariés	0	0	0	0	0	0
<b>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</b>						
a ) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	0	0	0	1	0	0
b ) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	0	0	0	1	0	0
c ) Dividende versé à chaque action	0	0	0	1	0	0
<b>IV - Personnel :</b>						
a ) Nombre de salariés						
b ) Montant de la masse salariale	810 278	841 039	865 097	766 720	869 999	761 588
c ) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	285 386	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
<b>A – Renseignements détaillés concernant les filiales &amp; participations</b>										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
SARL 107	5 000		100	5 000	5 000			792 343	- 190 755	
SARL 108	100 000		100	100 000	100 000			2 972 153	454 689	
SAS 109	200 000		100	320 000	320 000			12 826 662	418 317	
112 LLC			100	-	-			447 134 \$	- 104 801 \$	
113 LTD	12 145		100	12 145	12 145			78 572 £	272 357 £	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
SAS Charlot el Nous	10 000		100	1 000	1 000			328 207	263 937	
<b>B – Renseignements globaux concernant les autres filiales &amp; participations</b>										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										