

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 20/09/2021 sous le numéro de dépôt 102884

**SAS 110**

31, rue Charlot

75003 PARIS

**COMPTES ANNUELS**

EXERCICE CLOS LE 28 FEVRIER 2021

DGA



# Sommaire

<b>COMPTES ANNUELS</b>	<b>2</b>
<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 <b>28/02/2021</b> (12 mois)			Exercice précédent <b>29/02/2020</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	41 750		41 750	41 628
<b>TOTAL (I)</b>	<b>479 895</b>	<b>12 145</b>	<b>467 750</b>	<b>467 628</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	10 273 158		10 273 158	8 136 655
Autres créances				
. Fournisseurs débiteurs				
. Personnel	7 265		7 265	8 742
. Organismes sociaux	38		38	6 763
. Etat, impôts sur les bénéfices	231 596		231 596	17 886
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	266 247		266 247	186 604
. Autres	3 245 151	2 120 048	1 125 103	1 033 987
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	104 264		104 264	128 791
Charges constatées d'avance	4 925		4 925	13 019
<b>TOTAL (II)</b>	<b>14 132 643</b>	<b>2 120 048</b>	<b>12 012 595</b>	<b>9 532 446</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>14 612 539</b>	<b>2 132 193</b>	<b>12 480 346</b>	<b>10 000 074</b>

## Bilan (suite)

PASSIF	Exercice clos le <b>28/02/2021</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>29/02/2020</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	-2 057 060	-2 085 267
Résultat de l'exercice	633 182	28 207
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL (I)</b>	<b>3 946 780</b>	<b>3 313 598</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	339 154	466 141
. Découverts, concours bancaires	212	354
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers	1 965	1 835
. Associés	4 626 851	3 276 985
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	924 404	675 226
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	315 836	310 133
. Organismes sociaux	146 569	159 200
. Etat, impôts sur les bénéfices		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 712 396	1 356 109
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés	69 886	17 912
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	396 294	422 581
Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>8 533 566</b>	<b>6 686 476</b>
Ecart de conversion passif (V)		
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>12 480 346</b>	<b>10 000 074</b>

## Compte de résultat

	Exercice clos le <b>28/02/2021</b> (12 mois)			Exercice précédent <b>29/02/2020</b> (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	1 784 919		1 784 919	1 858 176	- 73 257	-3,94
<b>Chiffres d'affaires Nets</b>	<b>1 784 919</b>		<b>1 784 919</b>	<b>1 858 176</b>	<b>- 73 257</b>	<b>-3,94</b>
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation reçues			4 667		4 667	N/S
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			82 572		82 572	N/S
Autres produits			1 726	518	1 208	233,20
<b>Total des produits d'exploitation</b>			<b>1 873 884</b>	<b>1 858 695</b>	<b>15 189</b>	<b>0,82</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			281 125	622 807	- 341 682	-54,86
Impôts, taxes et versements assimilés			73 778	11 996	61 782	515,02
Salaires et traitements			754 693	810 278	- 55 585	-6,86
Charges sociales			278 522	285 386	- 6 864	-2,41
Dotations aux amortissements sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur immobilisations			79 820	153 036	- 73 216	-47,84
Dotations aux provisions sur actif circulant			7 178	25 944	- 18 766	-72,33
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			238 182	13 574	224 608	N/S
<b>Total des charges d'exploitation</b>			<b>1 713 298</b>	<b>1 923 021</b>	<b>- 209 723</b>	<b>-10,91</b>
<b>RESULTAT EXPLOITATION</b>			<b>160 585</b>	<b>-64 327</b>	<b>224 912</b>	<b>349,64</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée						
Perte supportée ou bénéfice transféré						
Produits financiers de participations			6 277	2 450	3 827	156,20
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>6 277</b>	<b>2 450</b>	<b>3 827</b>	<b>156,20</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			6 853	10 288	- 3 435	-33,39
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
<b>Total des charges financières</b>			<b>6 853</b>	<b>10 288</b>	<b>- 3 435</b>	<b>-33,39</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>			<b>-576</b>	<b>-7 838</b>	<b>7 262</b>	<b>92,65</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOT</b>			<b>160 009</b>	<b>-72 165</b>	<b>232 174</b>	<b>321,73</b>

## Compte de résultat (suite)

	Exercice clos le <b>28/02/2021</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>29/02/2020</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	- 22 131	-100
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
<b>Total des charges exceptionnelles</b>		<b>22 131</b>	<b>- 22 131</b>	<b>-100</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>-22 131</b>	<b>22 131</b>	<b>-100</b>
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	-473 173	-122 503	- 350 670	286,25
<b>Total des Produits</b>	<b>1 880 160</b>	<b>1 861 144</b>	<b>19 016</b>	<b>1,02</b>
<b>Total des charges</b>	<b>1 246 978</b>	<b>1 832 937</b>	<b>- 585 959</b>	<b>-31,97</b>
<b>RESULTAT NET</b>	<b>633 182</b>	<b>28 207</b>	<b>604 975</b>	<b>N/S</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	41 628		122
<b>TOTAL</b>	<b>479 773</b>		<b>122</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>479 773</b>		<b>122</b>

	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				
<b>TOTAL</b>				
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			438 145	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			41 750	
<b>TOTAL</b>			<b>479 895</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>479 895</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
	79 820		79 820	
	2 035 801	86 998	2 751	2 120 048
<b>TOTAL Dépréciations</b>	<b>2 127 766</b>	<b>86 998</b>	<b>82 572</b>	<b>2 132 193</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2 127 766</b>	<b>86 998</b>	<b>82 572</b>	<b>2 132 193</b>
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		86 998	82 572	

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			41 750
Autres immobilisations financières	41 750		
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	10 273 158	10 273 158	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	7 265	7 265	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	38	38	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	242 636	242 636	
- T.V.A	266 247	266 247	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	17 018	17 018	
Groupe et associés	3 228 133	3 228 133	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	4 925	4 925	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>14 081 170</b>	<b>14 039 419</b>	<b>41 750</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	212	212		
- plus d'un an	339 154	196 654	142 500	
Emprunts et dettes financières divers	1 965	1 965		
Fournisseurs et comptes rattachés	924 404	924 404		
Personnel et comptes rattachés	315 836	315 836		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	146 569	146 569		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	1 712 396	1 712 396		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	69 886	69 886		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	4 626 851	4 626 851		
Autres dettes	396 294	396 294		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>8 533 566</b>	<b>8 391 066</b>	<b>142 500</b>	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	126 987			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

**Produits et avoirs à recevoir**

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
<b>CREANCES</b>	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances (dont avoirs à recevoir : )	17 018
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>	
<b>DISPONIBILITES</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>17 018</b>

**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	2 177
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	72 707
Dettes fiscales et sociales	500 862
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir : )	
<b>TOTAL</b>	<b>575 746</b>

**Charges et produits constatés d'avance**

	Charges	Produits
Assurances	2 542	
Médecine du travail	2 383	
<b>TOTAL</b>	<b>4 925</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 29/02/2020	399 890	4 930 779	39 989	- 2 085 267	28 207	3 313 598
- Affectation résultat - Distribution de dividendes				28 207	- 28 207	0
Situation au 28/02/2021	399 890	4 930 779	39 989	-2 057 060	633 182	3 946 780

## Effectif moyen

	28/02/2021	29/02/2020
Cadres	3	3
Agents de maîtrise et techniciens	2	2
Employés	15	15
Ouvriers	2	2
<b>TOTAL</b>	<b>22</b>	<b>22</b>

## Résultats des 5 derniers exercices

Nature des Indications / Périodes	28/02/2021	29/02/2020	28/02/2019	28/02/2018	28/02/2017
Durée de l'exercice	mois	mois	mois	mois	Mois
<b>I - Situation financière en fin d'exercice</b>					
a) Capital social	399 890	399 890	399 890	399 890	399 890
b) Nombre d'actions émises	3 199 123	3 199 123	3 199 123	3 199 123	3 063 725
c) Nombre d'obligations convertibles en actions	0	0	0	0	0
<b>II - Résultat global des opérations effectives</b>					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	1 784 919	1 858 176	1 965 092	1 550 461	1 560 266
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	164 435	84 684	- 36 850	-123 883	1 606 326
c) Impôt sur les bénéfices	0	0	0	0	0
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	637 608	207 187	-12 598	-123 383	1 606 326
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	633 182	28 207	-1 961 384	-123 383	1 630 076
f) Montants des bénéfices distribués	0	0	0	0	1 536 000
g) Participation des salariés	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	0	1
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	0	0	0	0	1
c) Dividende versé à chaque action					
<b>IV - Personnel :</b>					
a) Nombre de salariés	22	22	15	13	14
b) Montant de la masse salariale	754 693	810 278	841 039	865 097	766 720
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	278 523	285 386	568 458	323 736	292 817

## 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			583 389	-62 244	
SARL 108	100 000		100	100 000	100 000			4 517 236	287 322	
SAS 109	200 000		100	320 000	320 000			12 646 558	1 438 990	
112 LLC			100					0	33 289 \$	
113 LTD	12 145		100	12 1245	12 145			0	-4 917 £	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
SAS CHARLOT ET NOUS	10 000		100	1 000	1 000					
<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										



A hauteur de la somme de	633 181,88 Euros
au compte « Report à nouveau »	
qui passerait ainsi de la somme négative de	2 057 060,17 Euros
à la somme négative de	1 423 878,29 Euros

**TOTAL du résultat de l'exercice** 633 181,88 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
29/02/2020	-
28/02/2019	-
28/02/2018	-

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à la majorité de 1613 756 sur 3 199 123.



*[Handwritten signature]*