



RCS : LYON

Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 05735

Numéro SIREN : 500 978 374

Nom ou dénomination : KODIAK INVESTISSEMENTS

Ce dépôt a été enregistré le 10/07/2017 sous le numéro de dépôt B2017/022338

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n°de dépôt : **B2017/022338**
n°de gestion : **2007B05735**
n°SIREN : **500 978 374 RCS Lyon**

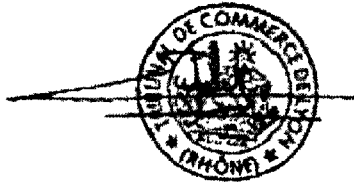
Le greffier du Tribunal de Commerce de Lyon certifie avoir procédé le 10/07/2017 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

KODIAK INVESTISSEMENTS - Société par actions simplifiée
110-112 avenue Roger Salengro 69100 Villeurbanne -FRANCE-

date de clôture : 31/12/2016

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les évènements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



4886461

22338

① **BILAN - ACTIF**

Désignation de l'entreprise : SAS KODIAK Investissements		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12				
Adresse de l'entreprise : 110 avenue Roger Salengro		69100 VILLEURBANNE				
Durée de l'exercice précédent * 12		Néant <input type="checkbox"/> *				
Numéro SIRET * 5 0 0 9 7 8 3 7 4 0 0 0 5 5						
		Exercice N. clos le, 31/12/2016	N-1 31/12/2015			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2			
		Net 3	Net 4			
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	AA				
	Capital souscrit non appelé	AA				
	Frais d'établissement	AB	AC			
	Frais de création d'entreprise	CX	CQ			
	Concessions, brevets, droits similaires	AF	AG			
	Fonds commercial (1)	AH	AI			
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK			
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	AN	AC			
	Terrains	AN	AC			
	Constructions	AP	AC			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS			
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU			
	Immobilisations en cours	AV	AW			
	Avances et acomptes	AX	AY			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	CS	CT				
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
Autres participations	CU	CV				
Créances rattachées à des participations	BB	BC				
Autres titres immobilisés	BD	BE				
Prêts	BF	BG				
Autres immobilisations financières *	BH	BI				
TOTAL (II)	BJ	BK				
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	BL	BM			
	Matières premières, approvisionnements	BL	BM			
	En cours de production de biens	BN	157 849	BO	157 849	277 935
	En cours de production de services	BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
	Marchandises	BT	240 000	BU	240 000	753 150
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	17 625	BW	17 625	4 800
	CREANCES	BX	20 253	BY	20 253	2 069
	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	20 253	BY	20 253	2 069
	Autres créances (3)	BZ	260 630	CA	260 630	47 483
DIVERS	CB		CC			
Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE			
Disponibilités	CF	13 557	CG	13 557	155 052	
Charges constatées d'avance (3) *	CH		CI		1 845	
TOTAL (III)	CJ	709 915	CK	709 915	1 242 335	
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN				
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	709 915	IA	709 915	1 242 335
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété: *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :		

CERTIFICAT CONFORME A L'ORIGINAL

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise SAS KODIAK Investissements		Néant <input type="checkbox"/>		
		Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :100.000.....)	DA	100 000	1 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	100	100
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ)	DG	29 391	68 407
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	37 729	59 984
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	167 220	129 491
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	240 877	826 924
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV	22 055	230 055
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	207 134	38 171
	Dettes fiscales et sociales	DY	261	15 306
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	72 368	2 388
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
TOTAL (IV)	EC	542 695	1 112 844	
Ecarts de conversion passif *	(V)	ED		
TOTAL GENERAL (I à V)	EE	709 915	1 242 335	
RENVois	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	542 695	1 112 844	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	240 877	826 924	

		Exercice N				Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			Total		
Désignation de l'entreprise : SAS KODIAK Investissements						Néant <input type="checkbox"/> *			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	2 577 300	FB	275 000	FC	2 852 300	1 230 567	
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$	FD		FE		FF			
		FG	16 877	FH		FI	16 877	4 159	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	2 594 177	FK	275 000	FL	2 869 177	1 234 726	
	Production stockée *					FM	(120 086)	202 935	
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	1 050		
	Autres produits (1) (11)					FQ	1		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	2 750 142	1 437 661
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	1 420 000	1 420 500	
	Variation de stock (marchandises) *					FT	513 150	(498 150)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	733 643	398 538	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	37 720	2 033	
	Salaires et traitements *					FY			
	Charges sociales (10)					FZ			
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} \text{- dotations aux amortissements*} \\ \text{- dotations aux provisions} \end{array} \right.$					GA		23
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD			
	Autres charges (12)					GE	1 731	368	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	2 706 244	1 323 312
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	43 898	114 349	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		1	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
	Total des produits financiers (V)						GP		1
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	(2 212)	5 130	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)						GU	(2 212)	5 130	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	2 212	(5 129)	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	46 110	109 220	

Désignation de l'entreprise SAS KODIAK Investissements		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	595
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	595
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	529
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	29 528
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	30 057
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(29 462)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	8 381 19 774
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	2 750 142 1 438 257
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	2 712 413 1 378 273
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	37 729 59 984
RENVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières	HY	
	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier *	HP	
	{ - Crédit-bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	1J	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	1 050
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles facultatives A6 obligatoires A9			
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N		
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N		
	Charges antérieures	Produits antérieurs	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Etats financiers au 31/12/2016

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **709 915** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 750 142** euros et un total **charges** de **2 712 413** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **37 729** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2016** et finit le **31/12/2016**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Règles et Méthodes Comptables

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

KODIAK INVESTISSEMENTS
Société par actions simplifiée au capital de 100.000 euros
110 – 112 avenue Roger Salengro – 69100 VILLEURBANNE
500 978 374 RCS LYON

ASSEMBLEE GENERALE MIXTE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 21 JUIN 2017

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2016

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la Présidente et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2016 s'élevant à 37.729 euros de la manière suivante :

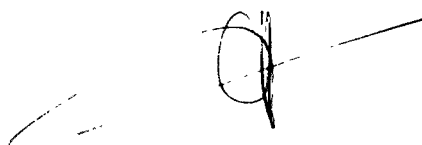
Bénéfice de l'exercice	37.729 euros
A la réserve légale 5%	1.887 euros
Le solde	35.842 euros
En totalité au compte « Autres réserves » qui s'élève ainsi à 65.233 euros	

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 21 juin 2017 :

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Présidente



KODIAK INVESTISSEMENTS, S.A.S.

Kodiak Investissements, S.A.S.
110, avenue Roger Salengro

69100 VILLEURBANNE

Exercice clos le : 31 décembre 2016

NAF : 6831Z SIRET : 500 978 374 00055

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

EURAAUDIT C.R.C.

Cabinet Rousseau Consultants

Immeuble « Le CAT SUD » - Bâtiment B - 68, cours Albert Thomas
69008 LYON

Téléphone : 04 72 78 78 80

Télécopie : 04 78 09 92 38

E-mail : euraaudit_crc@wanadoo.fr

KODIAK INVESTISSEMENTS, S.A.S.
Exercice clos le 31 décembre 2016

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

**Aux associés pour l'approbation des comptes
de l'exercice clos le 31 décembre 2016**

Aux associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016 sur :

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

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

1. Opinion sur les comptes annuels

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

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

KODIAK INVESTISSEMENTS, S.A.S.
Exercice clos le 31 décembre 2016

2. Justification de nos appréciations

Les estimations comptables concourant à la préparation des comptes ont été réalisées dans un environnement incertain lié à la crise des finances publiques de certains pays de la zone Euro. Cette crise s'accompagne d'une crise économique et d'une crise de liquidités qui rendent difficile l'appréhension des perspectives économiques. C'est dans ce contexte que, en application de l'article L. 823-9 du Code de commerce, nous avons procédé à nos propres appréciations et que nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

. l'annexe expose les méthodes retenues pour évaluer les stocks et les travaux en cours. Nous nous sommes assurés, dans le cadre de nos diligences, de la conformité et de la pertinence des règles d'évaluation appliquées, ainsi que de leur correcte mise en application.

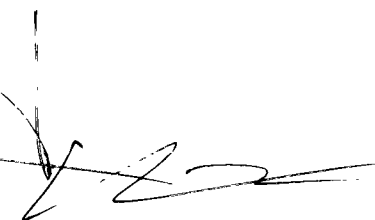
Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

3. Vérifications et informations spécifiques

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

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

Fait à Lyon, le 2 juin 2017
Le Commissaire aux comptes
EurAAudit C.R.C.
Cabinet Rousseau Consultants
Jean-Marc Rousseau



Bilan Actif

		31/12/2016		31/12/2015	
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (1)					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions brevets droits similaires					
Fonds commercial (1)					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
		TOTAL (II)			
STOCKS ET EN-COURS					
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements				
		157 849		157 849	277 935
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
		240 000		240 000	753 150
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
		17 625		17 625	4 800
	CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés					
	20 253		20 253	2 069	
Autres créances					
	260 630		260 630	47 483	
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES					
	13 557		13 557	155 052	
Charges constatées d'avance					
				1 845	
		TOTAL (III)			
		709 915		709 915	1 242 335
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		709 915		709 915	1 242 335

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

31/12/2016

31/12/2015

	Capital social ou individuel	100 000	1 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
Capitaux Propres	Réserve légale	100	100
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	29 391	68 407
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	37 729	59 984
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	167 220	129 491
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
	DETTES FINANCIERES		
DETTES (1)	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	240 877	826 924
	Emprunts et dettes financières divers	22 055	230 055
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	207 134	38 171
	Dettes fiscales et sociales	261	15 306
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	72 368	2 388
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	542 695	1 112 844
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	709 915	1 242 335
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	37 728,79	59 984,20
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	542 695	1 112 844
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	240 877	826 924

Mission de présentations des comptes

Compte de Résultat ^{1/2}

				31/12/2016	31/12/2015
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	2 577 300	275 000	2 852 300	1 230 567
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	16 877		16 877	4 159
	Montant net du chiffre d'affaires	2 594 177	275 000	2 869 177	1 234 726
	Production stockée			(120 086)	202 935
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			1 050	
	Autres produits			1	
		Total des produits d'exploitation (1)			2 750 142
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			1 420 000	1 420 500
	Variation de stock			513 150	(498 150)
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			733 643	398 538
	Impôts, taxes et versements assimilés			37 720	2 033
	Salaires et traitements				
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations				23
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
Dotations aux provisions					
Autres charges			1 731	368	
	Total des charges d'exploitation (2)			2 706 244	1 323 312
	RESULTAT D'EXPLOITATION			43 898	114 349

Compte de Résultat 2/2

	31/12/2016	31/12/2015
	RESULTAT D'EXPLOITATION	
	43 898	114 349
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée	
	Perte supportée ou bénéfice transféré	
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	
		1
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	
	Différences positives de change	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	
	Total des produits financiers	
		1
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	
	Intérêts et charges assimilées (4)	
	(2 212)	5 130
	Différences négatives de change	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	
	Total des charges financières	
	(2 212)	5 130
	RESULTAT FINANCIER	
	2 212	(5 129)
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	
	46 110	109 220
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	
	Sur opérations en capital	
		595
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	
	Total des produits exceptionnels	
		595
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	
		529
	Sur opérations en capital	
		29 528
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	
	Total des charges exceptionnelles	
		30 057
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	
		(29 462)
	PARTICIPATION DES SALAIRES	
	IMPOTS SUR LES BÉNÉFICES	
	8 381	19 774
	TOTAL DES PRODUITS	
	2 750 142	1 438 257
	TOTAL DES CHARGES	
	2 712 413	1 378 273
	RESULTAT DE L'EXERCICE	
	37 729	59 984

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
- (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
- (3) dont produits concernant les entreprises liées
- (4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **709 915** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 750 142** euros et un total **charges** de **2 712 413** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **37 729** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2016** et finit le **31/12/2016**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Règles et Méthodes Comptables

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Charges à payer

		31/12/2016
Total des Charges à payer		3 115
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		2 854
INTERETS BANCAIRES A PAYER	2 854	
Dettes fiscales et sociales		261
ETAT CHARGES A PAYER	261	

Capital social

	31/12/2016	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	100,00	10,0000	1 000,00
	Emises pendant l'exercice	9 900,00	10,0000	99 000,00
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	10 000,00	10,0000	100 000,00

Effectif moyen

	31/12/2016	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		
	Professions intermédiaires		
	Employés		
	Ouvriers		
	TOTAL		