

RCS : VERSAILLES

Code greffe : 7803

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 00231

Numéro SIREN : 488 012 220

Nom ou dénomination : BOMPAS & ASSOCIES

Ce dépôt a été enregistré le 29/01/2018 sous le numéro de dépôt 875



BOMPAS & ASSOCIES

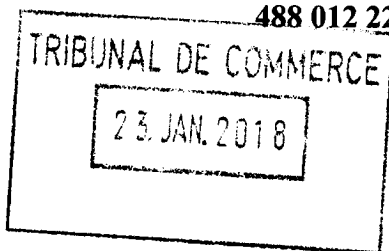
Société à Responsabilité Limitée au capital de 255.000 Euros

Siège Social : 8, Impasse de Toulouse 78000 VERSAILLES

488 012 220 RCS VERSAILLES

n° de
facture

29 JAN. 2018



Y. L...

(unif. ou pour)

✓

F. BOMPAS

G. M. A. N. S.

**PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE
L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 15 JANVIER 2018**

L'an deux mille dix-huit,

Le quinze janvier
à 11 heures

Au siège social,

8 impasse de Toulouse
78000 VERSAILLES

Les associés de la Société à Responsabilité Limitée BOMPAS & ASSOCIES au capital de 255.000 euros, divisé en 25.500 parts sociales de 10 euros chacune, se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire sur convocation de la Gérance.

Sont présents :

Monsieur François BOMPAS possédant	20.400 parts
Monsieur Pedro MARTINS possédant	5.083 parts
Madame Laurence DUBOT possédant	17 parts

Total des parts 25.500 parts.

Tous les associés étant présents ou représentés, l'Assemblée peut valablement délibérer et, en conséquence, est déclarée régulièrement constituée.

La réunion est présidée par Monsieur François BOMPAS Gérant Associé.

Vs
LD

Le Président rappelle que les associés sont réunis à l'effet de délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Lecture du rapport de gestion de la Gérance sur l'activité de la Société et sur les comptes de l'exercice clos le 31 août 2017.
- Lecture du rapport de la Gérance sur les conventions visées à l'article L.223-19 du Code de Commerce.
- Approbation desdits comptes et conventions ; quitus à la Gérance.
- Affectation du résultat.

Il dépose devant l'Assemblée et met à la disposition de ses membres :

- L'inventaire et les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) arrêtés au 31 Août 2017.
- Le rapport de gestion et le rapport de la Gérance sur les conventions réglementées.
- Le texte des résolutions proposées.

Il précise que tous les documents prescrits par l'article 36 du Décret du 23 mars 1967, ont été adressés aux associés et tenus à leur disposition au siège social dans les délais prévus par ledit article.

L'Assemblée sur sa demande, lui donne acte de ses déclarations et reconnaît la validité de la convocation.

Lecture est ensuite donnée du rapport de gestion et du rapport de la Gérance sur les conventions réglementées.

Enfin, il déclare la discussion ouverte.

Personne ne demandant plus la parole, le Président met aux voix les résolutions suivantes figurant à l'ordre du jour :

PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée générale des associés, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion de la Gérance relatif à l'exercice clos le 31 Août 2017, approuve les comptes de cet exercice, tels qu'ils ont été présentés, lesdits comptes se soldant par un bénéfice de 76.824,19 euros. Elle approuve également les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ce rapport.

En conséquence, elle donne à la Gérance quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

1/3
60 

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale des associés, après avoir constaté que les comptes font apparaître un bénéfice de 76.824,19 euros, décide de l'affecter de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice :	76.824,19 €
Report à nouveau antérieur :	176.769,72 €

Bénéfice distribuable :	253.593,91 €
Distribution de dividendes :	(30.600,00) €

Le solde : en totalité en report à nouveau	222.993,91 €

Le report à nouveau passe ainsi de 176.769,72 € à 222.993,91 €.

Ce dividende de 1.20 € par part sociale sera mis en paiement à l'issue de la présente assemblée générale.

Il est éligible à la réfaction de 40 % prévue au 2° de l'article 158-3 du code général des impôts.

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, nous vous rappelons que le montant du dividende mis en distribution au titre des trois exercices précédents et celui de l'avoir fiscal correspondants ont été les suivants :

Exercices	Dividendes
2015 - 2016	0,78
2014 - 2015	0,98
2013 - 2014	1,20

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale des associés, après avoir entendu la lecture du rapport sur les conventions réglementées visées à l'article L.223-19 du Code de commerce, approuve chacune des conventions.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

QUATRIEME RESOLUTION

L'assemblée générale des associés, conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code général des Impôts, prend acte de ce qu'aucune des dépenses et charges, visées à cet article, n'ont été engagées au cours de l'exercice.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Vs
4

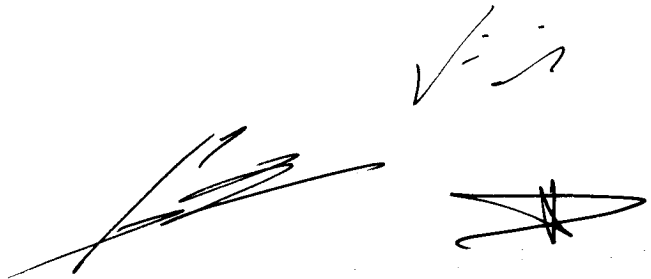
CINQUIEME RESOLUTION

L'assemblée Générale donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès verbal pour remplir toutes formalités de droit.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, la séance est levée à 12 heures.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal, qui a été signé par le Gérant ainsi que par tous les associés présents ou par leurs mandataires, après lecture.

Three handwritten signatures in black ink. The signature on the left is a large, stylized cursive mark. The signature in the middle is a smaller, more compact cursive mark. The signature on the right is a simple, bold cursive mark.

BOMPAS & ASSOCIES
Société à Responsabilité Limitée au capital de 255.000 Euros
Siège Social : 8, Impasse de Toulouse 78000 VERSAILLES
488 012 220 RCS VERSAILLES

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 15 JANVIER 2018
AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE
CLOS LE 31 AOUT 2017.

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale des associés, après avoir constaté que les comptes font apparaître un bénéfice de 76.824,19 euros, décide de l'affecter de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice :	76.824,19 €
Report à nouveau antérieur :	176.769,72 €

Bénéfice distribuable :	253.593,91 €
Distribution de dividendes :	(30.600,00) €

Le solde : en totalité en report à nouveau	222.993,91 €

Le report à nouveau passe ainsi de 176.769,72 € à 222.993,91 K€.

Ce dividende de 1,20 € par part sociale sera mis en paiement à l'issue de la présente assemblée générale.

Il est éligible à la réfaction de 40 % prévue au 2° de l'article 158-3 du code général des impôts.

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, nous vous rappelons que le montant du dividende mis en distribution au titre des trois exercices précédents et celui de l'avoir fiscal correspondants ont été les suivants :

Exercice	Dividende
2015 – 2016	0,78
2014 – 2015	0,98
2013 – 2014	1,20

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme

LE GERANT

in & f. soufoun

F. Bompas

Gerant Associé

BILAN ACTIF

F. L. 2017/18 5 6 2017 18 5

ACTIF		Exercice N 31/08/2017 12			Exercice N-1 31/08/2016 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	3 915.86	3 915.86		608.83	-608.83	-100.00
	Fonds commercial (1)	265 000.00		265 000.00	265 000.00		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	28 025.47	21 272.46	6 753.01	9 750.84	-2 997.83	-30.74
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	5 016.00		5 016.00	5 016.00		
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
Total II		301 957.33	25 188.32	276 769.01	280 375.67	-3 606.66	-1.29
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	1 452.78		1 452.78	1 477.71	-24.93	-1.69
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services	32 156.65		32 156.65	26 803.75	5 352.90	19.97
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	117 521.47		117 521.47	100 875.50	16 645.97	16.50
	Autres créances	5 200.62		5 200.62	8 152.54	-2 951.92	-36.21
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	130 000.00		130 000.00	66 000.00	64 000.00	96.97
	Disponibilités	155 657.75		155 657.75	154 082.44	1 575.31	1.02
	Charges constatées d'avance (3)	7 199.68		7 199.68	6 147.48	1 052.20	17.12
	Total III	449 188.95		449 188.95	363 539.42	85 649.53	23.56
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		751 146.28	25 188.32	725 957.96	643 915.09	82 042.87	12.74

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/08/2017 12	Exercice N-1 31/08/2016 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 255 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	255 000.00	255 000.00		
	Réserves				
	Réserve légale	25 500.00	25 500.00		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	176 769.72	131 636.96	45 132.76	34.29
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	76 824.19	65 132.76	11 691.43	17.95
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	534 093.91	477 269.72	56 824.19	11.91
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants	120.72	113.14	7.58	6.70
	Emprunts et dettes financières diverses	49 925.54	44 597.83	5 327.71	11.95
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 350.12	4 281.52	4 068.60	95.03
	Dettes fiscales et sociales	98 744.54	89 450.38	9 294.16	10.39
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	5 100.00	4 500.00	600.00	13.33
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	29 623.13	23 702.50	5 920.63	24.98
	Total IV	191 864.05	166 645.37	25 218.68	15.13
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	725 957.96	643 915.09	82 042.87	12.74

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

191 864.05 166 645.37

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/08/2017 12			Exercice N-1 31/08/2016 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (I)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	760 723.05		760 723.05	729 279.25	31 443.80	4.31
Chiffre d'affaires NET	760 723.05		760 723.05	729 279.25	31 443.80	4.31
Production stockée			5 352.90	5 723.25	-370.35	-6.47
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation				1 000.00	-1 000.00	-100.00
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			627.00	576.00	51.00	8.85
Autres produits			14.08	5.83	8.25	141.51
Total des Produits d'exploitation (I)			766 717.03	736 584.33	30 132.70	4.09
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			24.93	-620.38	645.31	104.02
Autres achats et charges externes *			169 131.42	173 456.59	-4 325.17	-2.49
Impôts, taxes et versements assimilés			16 897.25	14 935.92	1 961.33	13.13
Salaires et traitements			314 094.56	306 897.45	7 197.11	2.35
Charges sociales			161 099.02	152 525.85	8 573.17	5.62
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			3 606.66	6 608.06	-3 001.40	-45.42
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			5.38	8.96	-3.58	-39.96
Total des Charges d'exploitation (II)			664 859.22	653 812.45	11 046.77	1.69
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			101 857.81	82 771.88	19 085.93	23.06
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/08/2017 12	Exercice N-1 31/08/2016 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	80.00	82.65	-2.65	-3.21
Autres intérêts et produits assimilés (3)	746.38	2 282.40	-1 536.02	-67.30
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	826.38	2 365.05	-1 538.67	-65.06
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	778.00	710.17	67.83	9.55
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	778.00	710.17	67.83	9.55
2. Résultat financier (V-VI)	48.38	1 654.88	-1 606.50	-97.08
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	101 906.19	84 426.76	17 479.43	20.70
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII				
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)				
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	25 082.00	19 294.00	5 788.00	30.00
Total des produits (I+III+V+VII)	767 543.41	738 949.38	28 594.03	3.87
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	690 719.22	673 816.62	16 902.60	2.51
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	76 824.19	65 132.76	11 691.43	17.95

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	6
Evénements significatifs postérieurs à la clôture	6
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	6
Permanence ou changement de méthodes	6
Informations complémentaires (CICE)	6
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	7
Etat des amortissements	7
Etat des provisions	8
Etat des échéances des créances et des dettes	8
Composition du capital social	8
Fonds commercial	9
Autres immobilisations incorporelles	9
Evaluation des immobilisations corporelles	9
Evaluation des amortissements	9
Titres immobilisés	9
Variation détaillée des stocks et des en-cours	10
Evaluation des créances et des dettes	10
Dépréciation des créances	10
Disponibilités en Euros	10
Produits à recevoir	10
Charges à payer	11
Charges et produits constatés d'avance	11
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Engagement en matière de pensions et retraites	11

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/09/2016 au 31/08/2017

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 725 957.96 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 760 723.05 Euros et dégageant un bénéfice de 76 824.19 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/09/2016 au 31/08/2017.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 5.695 €. Il s'agit du CICE du 3ème trimestre 2016 pour 1.817 € et d'une provision de

ANNEXE

Exercice du 01/09/2016 au 31/08/2017

3.878 € pour la période du 1er janvier au 31 aout 2017. Pour ce montant de 3.878 €, il s'agit d'une provision, le montant définitif ne pourra être déterminé qu'à la fin de l'année civile 2017. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

Le CICE est actuellement utilisé par l'entreprise, afin d'effectuer des investissements dans le cadre informatique, mobilier, ...

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	268 916		
Installations générales agencements aménagements divers	5 420		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	22 605		
TOTAL	28 025		
Autres titres immobilisés	5 016		
TOTAL	5 016		
TOTAL GENERAL	301 957		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			268 916	
Installations générales agencements aménagements divers			5 420	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			22 605	
TOTAL			28 025	
Autres titres immobilisés			5 016	
TOTAL			5 016	
TOTAL GENERAL			301 957	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	3 307	609		3 916
Installations générales agencements aménagements divers	5 104	316		5 420
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	13 171	2 682		15 852
TOTAL	18 275	2 998		21 272
TOTAL GENERAL	21 582	3 607		25 188

ANNEXE

Exercice du 01/09/2016 au 31/08/2017

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	609				
Instal.générales agenc.aménag.divers	316				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 682				
TOTAL	2 998				
TOTAL GENERAL	3 607				

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	117 521	117 521	
Impôts sur les bénéfices	3 878	3 878	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 266	1 266	
Débiteurs divers	57	57	
Charges constatées d'avance	7 200	7 200	
TOTAL	129 922	129 922	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	121	121		
Fournisseurs et comptes rattachés	8 350	8 350		
Personnel et comptes rattachés	40 025	40 025		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	24 716	24 716		
Impôts sur les bénéfices	4 990	4 990		
Taxe sur la valeur ajoutée	25 842	25 842		
Autres impôts taxes et assimilés	3 143	3 143		
Groupe et associés	49 955	49 955		
Autres dettes	5 100	5 100		
Produits constatés d'avance	29 623	29 623		
TOTAL	191 864	191 864		

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Parts sociales	10.0000	25 500			25 500

ANNEXE

Exercice du 01/09/2016 au 31/08/2017

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Fonds de commerce	265 000			265 000	
Total	265 000			265 000	

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
Logiciel	3 916	100.00

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Logiciel	Linéaire	1 an
Installations générales	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau et info	Linéaire	1 à 5 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	3 à 5 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/09/2016 au 31/08/2017

Variation détaillée des stocks et des en-cours

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Approvisionnements				
- Autres approvisionnements	1 453	1 478		25
Total I	1 453	1 478		25
Production				
Production en cours				
- Prestations de services	32 157	26 804	5 353	
Total III	32 157	26 804	5 353	
Production stockée (ou déstockage de production) (II + III)			5 353	

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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.

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Disponibilités	1 327
Total	1 327

ANNEXE

Exercice du 01/09/2016 au 31/08/2017

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	121
Emprunts et dettes financières diverses	778
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 205
Dettes fiscales et sociales	49 825
Autres dettes	5 100
Total	62 028

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	7 200
Total	7 200
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	29 623
Total	29 623

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.