RCS : SAVERNE
Code greffe : 6751

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2004 B 00303
Numéro SIREN : 429 232 648
Nom ou dénomination : ABLE

Ce dépôt a été enregistré le 11/07/2017 sous le numéro de dépôt 1826

11 JUIL. 2017

04333 B1826

Able
SAS au capital de 100.000 euros
Siège social : 7 rue du Thal
67210 Obernai
429 232 648 RCS Saverne

Proposition d'affectation du résultat
Exercice clos le 31 décembre 2016

Troisième décision - Affectation du résultat

Sur proposition du Président, les associés décident de procéder à l'affectation de résultat suivante :

Origine		
Résultat de l'exercice : bénéfice de		401.161 euros
Affectation		
- aux réserves ordinaires	151.161 euros	
- à titre de dividende	250.000 euros	
Totaux	401.161 euros	401.161 euros

Le dividende est éligible, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à la réfaction prévue au 2° de l'article 158-3 du Code général des impôts.

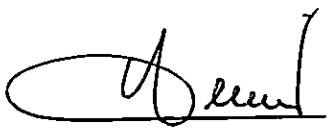
Les associés prennent acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

	Dividende Global Distribué	**Dividende par Action**	**Revenus distribués éligibles à l'abattement**	**Revenus distribués non- éligibles à l'abattement**
2015	250.000	100	250.000	Sans objet
2014	250.000	100	250.000	Sans objet
2013	250.000	100	250.000	Sans objet

Adoption

Cette affectation a été adoptée dans son intégralité par décisions des associés du 30 juin 2017.

Le Président
Pour la société New Forrest



Monsieur Eric HEISSER

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

ABLE SAS
Société par Actions Simplifiée
au capital de 100.000 €

7 rue du Thal
67210 OBERNAI

Exercice clos le 31 décembre 2016

Grant Thornton
SA d'Expertise Comptable et
de Commissariat aux Comptes
au capital de 2 297 184 €
inscrite au tableau de l'Ordre de la région
Paris Ile France et membre
de la Compagnie régionale de Paris
RCS Paris B 632 013 843
5 Place du Corbeau
67000 STRASBOURG

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Société ABLE
Exercice clos le 31 décembre 2016

Aux associés,

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

- le contrôle des comptes annuels de la société **ABLE SAS**, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques 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.

2 Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués notamment pour ce qui concerne la reconnaissance des produits en comptabilité.

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.

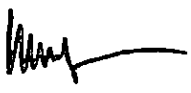
3 Vérifications et informations spécifiques

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.

Strasbourg, le 14 juin 2017

Le Commissaire aux Comptes
Grant Thornton
Membre français de Grant Thornton International



Christophe Guyot
Associé

KPMG

Bilan actif

SAS ABLE

N° SIRET : 42923264800049
Au : 31/12/2016

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

Actif			Exercice			Exercice précédent
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au : 31/12/2015
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	70 582	66 016	4 566	
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	**70 582**	**66 016**	**4 566**	
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
		Inst. techniques, mat. out. industriels	138 399	79 179	59 219	65 692
		Autres immobilisations corporelles	309 762	132 979	176 783	107 135
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	**448 161**	**212 158**	**236 002**	**172 827**
	Immobilisations financières (2)	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations				
		Créances rattachées à des participations				
		Titres immob. de l'activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés	15		15	15
		Prêts				
		Autres immobilisations financières	170 365		170 365	170 365
		TOTAL	**170 380**		**170 380**	**170 380**
Total de l'actif immobilisé			689 124	278 175	410 948	343 207
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
		TOTAL	1 870 215	14 825	1 855 390	1 697 219
			1 870 215	**14 825**	**1 855 390**	**1 697 219**
	Avances et acomptes versés sur commandes					30 711
	Créances (3)	Clients et comptes rattachés	2 699 494	25 565	2 673 929	2 397 102
		Autres créances	543 652		543 652	251 430
		Capital souscrit et appelé, non versé				
		TOTAL	**3 243 147**	**25 565**	**3 217 581**	**2 648 532**
	Divers	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
		Instruments de trésorerie				
		Disponibilités	325 784		325 784	426 545
		TOTAL	**325 784**		**325 784**	**426 545**
Charges constatées d'avance			15 460		15 460	18 249
Total de l'actif circulant			5 454 608	40 391	5 414 217	4 821 259
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF			6 143 732	318 566	5 825 166	5 164 466
Renvois : (1) Dont droit au bail						
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières					170 365	
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)						

Clause de réserve de propriété : Immobilisations | Stocks | Créances clients

Grant Thornton
Société Anonyme d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes

KPMG

Bilan passif

SAS ABLE

Au : 31/12/2016

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

	Passif	Exercice	Exercice précédent
Capitaux propres	Capital (dont versé : 100 000)	100 000	100 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	10 000	10 000
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	2 025 992	1 773 764
	Report à nouveau		
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	401 161	502 227
	Situation nette avant répartition	**2 537 153**	**2 385 992**
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		31 285
	Total	2 537 153	2 417 277
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total		
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 837 119	1 527 901
	Emprunts et dettes financières divers (3)	1 296	1 179
	Total	1 838 415	1 529 081
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 034 260	722 785
	Dettes fiscales et sociales	368 042	457 805
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	47 294	37 516
	Instruments de trésorerie		
	Total	1 449 596	1 218 107
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	**3 288 012**	**2 747 189**
	Écarts de conversion passif		
	TOTAL DU PASSIF	5 825 166	5 164 466
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	423 998	676 668
	à moins d'un an	2 864 013	2 070 520
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	57 944	
	(3) dont emprunts participatifs		

Comptabilité tenue en euros

Grant Thornton
Société Anonyme d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes

KPMG

Compte de résultat

SAS ABLE

Périodes 01/01/2015 31/12/2015 Durées 12 mois
01/01/2016 31/12/2016 12 mois

* Mission de Présentation-Voir le rapport de l'Expert Comptable

			France	Exportation	Total	Exercice précédent
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises		14 909 501	1 298 143	16 207 645	15 610 469
	Production vendue : - Biens					
	- Services		85 484	2 594	88 079	88 333
	Chiffre d'affaires net		**14 994 985**	**1 300 738**	**16 295 724**	**15 698 802**
	Production stockée					
	production immobilisée					
	Produits nets partiels sur opérations à long terme					
	Subventions d'exploitation					
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				135 440	60 225
	Autres produits				2 199	755
		Total			**16 433 365**	**15 759 784**
Charges d'exploitation	Marchandises	Achats			11 345 018	10 787 273
		Variation de stocks			-135 615	-75 651
	Matières premières et autres approvisionnements	Achats				
		Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)				3 568 283	3 384 477
	Impôts, taxes et versements assimilés				43 505	42 809
	Salaires et traitements				696 201	632 615
	Charges sociales				338 199	307 635
	Dotations d'exploitation	• sur immobilisations	amortissements / provisions		76 288	67 140
		• sur actif circulant			17 184	54 296
		• pour risques et charges				
	Autres charges				86 916	0
		Total			**16 035 980**	**15 200 598**
		Résultat d'exploitation A			**397 384**	**559 185**
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée B					
	Perte supportée ou bénéfice transféré C					
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)					
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)					
	Autres intérêts et produits assimilés (4)				275 211	260 486
	Reprises sur provisions, transferts de charges					
	Différences positives de change					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
		Total			**275 211**	**260 486**
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions					
	Intérêts et charges assimilées (5)				106 362	83 145
	Différences négatives de change					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
		Total			**106 362**	**83 145**
		Résultat financier D			**168 849**	**177 340**
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-A+B-C+D) E				566 233	736 525

Grant Thornton
Société Anonyme d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes

KPMG

Compte de résultat

SAS ABLE

Périodes 01/01/2015 31/12/2015 Durées 12 mois
01/01/2016 31/12/2016 12 mois

* Mission de Présentation-voir le rapport de l'Expert Comptable

			Total	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			150
	Produits exceptionnels sur opérations en capital			
	Reprises sur provisions et transferts de charge		31 285	
		Total	31 285	150
Charges exceptionnels	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital			141
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
		Total		141
	Résultat exceptionnel	F	31 285	8
Participation des salariés aux résultats		G		
Impôt sur les bénéfices		H	196 357	234 306
BÉNÉFICE OU PERTE (+ E - F - G - H)			401 161	502 227

Renvois

(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs	2 120
	incidence après impôt des corrections d'erreurs	
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs	
	incidence après impôt des corrections d'erreurs	
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier	
	- redevances de crédit-bail immobilier	
(4) Dont produits concernant les entités liées		
(5) Dont intérêts concernant les entités liées		

Grant Thornton
Société Anonyme d'Expertise
Comptable et de Commissariat
aux Comptes

KPMG

SAS ABLE

Annexe aux comptes annuels

Date de clôture : 31/12/2016

Grant Thornton
Société Anonyme d'Expertise
Comptable et de Commissariat
aux Comptes

Table des matières

1	Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1	Evénements principaux	2
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	2
2	Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat	3
2.1	Actif immobilisé	3
2.1.1	État de l'actif immobilisé (brut)	4
2.1.2	Amortissements de l'actif immobilisé	5
2.1.3	Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture	6
2.2	Actif circulant	6
2.2.1	État des stocks	6
2.2.2	Stocks des produits achetés	6
2.2.3	Actif circulant / dépréciations	7
2.2.4	Charges constatées d'avance et écarts de conversion actif	7
2.3	Dépréciations de l'actif	8
2.4	Capitaux propres	8
2.4.1	Capital social	8
2.4.2	Variation des capitaux propres	8
2.4.3	Provisions réglementées	9
2.5	Passifs et provisions	9
2.5.1	Provisions	9
2.6	État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice	10
2.6.1	Charges à payer	11
2.7	Compte de résultat	12
2.7.1	Ventilation du chiffre d'affaires	12
2.7.2	Résultat financier	12
2.7.3	Précisions sur la nature, le montant et le traitement de certaines charges et produits	13
3	Informations relatives à la fiscalité	14
3.1.1	Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)	14
4	Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan	15
4.1	Engagements financiers donnés et reçus	15
4.1.1	Les engagements de retraites et avantages assimilés	15
5	Informations relatives à l'effectif	16

Grant Thornton
Société Anonyme d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes

1 Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Evénements principaux

Aucun événement ni fait significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement ANC 2016-07 du 26 décembre 2016.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Grant Thornton
Société Anonyme d'Expertise
Comptable et de Commissariat
aux Comptes

2 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

2.1 Actif immobilisé

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

— Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;

Grant Thornton
Société Anonyme d'Expertise
Comptable et de Commissariat
aux Comptes

2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

	Immobilisations	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
Incorporelles	Frais d'établissement et de développement – TOTAL I	-		-	-
	Autres postes d'immobilisations incorporelles – TOTAL II	62 440		-	70 583
Corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Construction sur sol propre	-	-	-	-
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. gales, agencts et am. des constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	131 102	34 086	26 789	138 399
	Installations générales, agencements, aménagements divers	95 726	69 807	-	165 533
	Matériel de transport	1 500	4 900	-	6 400
	Matériel de bureau et mobilier informatique	110 735	27 094	-	137 829
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-
	TOTAL III	339 064	135 887	26 789	448 161
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	-	-	-	-
	Autres titres immobilisés	15	-	-	15
	Prêts et autres immobilisations financières	170 365	-	-	170 365
	TOTAL IV	170 380	-	-	170 380
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	571 883	144 030	26 789	689 124

Grant Thornton
Société Anonyme d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes

2.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement - TOTAL I		-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles - TOTAL II		62 440	3 577	-	66 017
	Terrains	-	-	-	-
Constructions	Sur sol propre	-	-	-	-
	Sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	-	-	-	-
Installations techniques, matériel et outillage industriels		65 410	40 558	26 789	79 179
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	31 737	12 966	-	44 703
	Matériel de transport	1 500	1 276	-	2 776
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	67 589	17 911	-	85 500
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
TOTAL III		166 236	72 711	26 789	212 159
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)		228 676	76 289	26 789	278 176

Grant Thornton
Société Anonyme d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes

2.1.2.1 Durées d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Matériel et outillage	Linéaire	3 à 5 ans
Installations générales	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	5 à 10 ans

2.1.3 Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture

Cf. 2.1.2 et 2.1.3

Amortissement et dépréciation	Début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Fin de l'exercice
		Amortissement	Dépréciation	Amortissement	Dépréciation	
Incorporelles	62 440	3 577	-	-	-	66 017
Corporelles	166 236	72 711	-	26 789	-	212 159
Financières	-		-		-	-
TOTAL	228 676	76 289	-	26 789	-	278 175

2.2 Actif circulant

2.2.1 État des stocks

Catégorie de stocks appropriés à notre entité	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Marchandises	1 870 216	14 825	1 855 391
TOTAL	*1 870 216*	*14 825*	*1 855 391*

Méthode de dépréciation utilisée :

Le stock déprécié correspond à des articles n'ayant pas connu de rotation depuis plus de 2 ans.

2.2.2 Stocks des produits achetés

Les stocks de produits achetés sont évalués selon la FIFO. Le coût d'achat est minoré du coût moyen des escomptes et des remises de fin d'année et augmenté des coûts du bureau d'étude.

Grant Thornton
Société Anonyme d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes

2.2.3 Actif circulant / dépréciations

2.2.3.1 Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à leur valeur comptable.

2.2.3.2 Tableau des dépréciations de l'actif

Rubriques (a)	Situations et mouvements (b)			
	A	B	C	D
	Dépréciations au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice (c)
Stocks	37 380	14 825	37 380	*14 825*
Créances	90 070	2 359	66 864	*25 566*
Autres	-	-	-	-
TOTAL	*127 450*	*17 185*	*104 244*	*40 391*

2.2.3.3 Produits à recevoir

	Montant
Créances clients et comptes rattachés	68 971
Avoirs à recevoir	119 727
Excédent CVAE	2 367
TOTAL	*191 065*

2.2.4 Charges constatées d'avance et écarts de conversion actif

2.2.4.1 Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance concernent des charges courantes d'exploitation.

Grant Thornton
Société Anonyme d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes

2.3 Dépréciations de l'actif

Rubriques (a)	Situations et mouvements (b)			
	A	B	C	D
	Dépréciations au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice (c)
Immobilisations corporelles	-	-	-	-
Immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Immobilisations financières	-	-	-	-
Stocks	37 380	14 825	37 380	*14 825*
Créances	90 070	2 359	66 864	*25 566*
Autres	-	-	-	-
TOTAL	*127 450*	*17 185*	*104 244*	*40 391*

2.4 Capitaux propres

2.4.1 Capital social

Le capital est composé de 2 500 actions de 40 euros de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

2.4.2 Variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	100 000	-	-	100 000
Réserves, primes et écarts	1 783 764	252 228	-	2 035 992
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	502 228	401 161	502 228	401 161
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	31 285	-	31 285	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	2 417 277	653 389	533 513	2 537 154

Grant Thornton
Société Anonyme d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes

2.4.3 Provisions réglementées

Nature des Provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentation : Dotations de l'exercice	Diminution : Reprise de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers	-	-	-	-
Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)	-	-	-	-
Provisions pour hausse des prix	31 285	-	31 285	-
Amortissements dérogatoires	-	-	-	-
Dont majorations exceptionnelles	-	-	-	-
Provisions pour prêts d'installation	-	-	-	-
Autres provisions réglementées	-	-	-	-
TOTAL	31 285	-	31 285	-

2.5 Passifs et provisions

2.5.1 Provisions

	Situations et mouvements (b)			
	A	B	C	D
Rubriques (a)	Provisions au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminution : Reprise de l'exercice	*Provisions à la fin de l'exercice (C)*
Provisions réglementées	31 285	-	31 285	-
Provisions pour risques	-	-	-	-
TOTAL	*31 285*	-	*31 285*	-

Grant Thornton
Société Anonyme d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes

2.6 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES			Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		-	-	-
	Prêts		-	-	-
	Autres immobilisations financières		170 365	170 365	-
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		56 070	56 070	-
	Autres créances clients		2 643 424	2 643 424	-
	Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie*	Provisions pour dépréciation antérieurement constituée*	-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	62 731	62 731	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	156 237	156 237	-
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-	-
		Divers	2 367	2 367	-
	Groupe et associés		120 000	120 000	-
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		202 317	202 317	-
Charges constatées d'avance			15 460	15 460	-
TOTAL			3 428 973	3 428 973	-

Prêts Accordés en cours d'exercice	-
Remboursements obtenus en cours d'exercice	-

Grant Thornton
Société Anonyme d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		-	-	-	-
Autres emprunts obligataires		-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	57 944	57 944	-	-
	à plus d'1 an à l'origine	678 175	254 176	423 999	-
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		1 034 260	1 034 260	-	-
Personnel et comptes rattachés		119 898	119 898	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		123 882	123 882	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	111 181	111 181	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	13 080	13 080	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-	-
Groupe et associés		1 297	1 297	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		47 294	47 294	-	-
Dettes représentative de titres empruntés ou remis en garantie		1 101 000	1 101 000	-	-
Produits constatés d'avance		-	-	-	-
TOTAL		3 288 012	2 864 014	423 999	-

Emprunts souscrits en cours d'exercice	-
Emprunts remboursés en cours d'exercice	309 760
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physique à la clôture	1 297

2.6.1 Charges à payer

Grant Thornton
Société Anonyme d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes

Charges à payer	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 398
Emprunts et dettes financières divers	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	308 261
Dettes fiscales et sociales	174 426
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	
Autres dettes	35 695
Total	521 780

2.7 Compte de résultat

2.7.1 Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	14 909 501	1 298 144	16 207 645
Production vendues : - Biens	-	-	-
- Services	85 485	2 595	88 079
Chiffre d'affaires net	14 994 986	1 300 739	16 295 725

2.7.2 Résultat financier

Les produits financiers sont constitués des escomptes obtenus pour 275K€

Les charges financières sont constituées :

- Des intérêts pour 36 K€
- Des escomptes accordés pour 70 K€

Grant Thornton
Société Anonyme d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes

2.7.3 Précisions sur la nature, le montant et le traitement de certaines charges et produits

Honoraires des commissaires aux comptes

	CAC 1	CAC 2
Au titre de la mission de contrôle légal des comptes	14 579 € TTC	
Au titre d'autres prestations		
Honoraires totaux	*14 579 € TTC*	

Grant Thornton
Société Anonyme d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes

3 Informations relatives à la fiscalité

3.1.1 Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)

Le CICE (Crédit d'impôt compétitivité emploi) comptabilisé dans les comptes de notre entité à la clôture de l'exercice s'élève à 14 260€.
Au compte de résultat, notre entité a retenu la comptabilisation du CICE en diminution des charges de personnel.
Au bilan, il a été imputé en moins du poste IS à payer en Dettes sociales et Fiscales pour 14 260€.

Ce « produit » correspond au crédit d'impôt qui va être à l'occasion de la déclaration du solde de l'impôt société.
Il traduit le droit au CICE acquis par notre entité relatif aux rémunérations éligibles comptabilisées dans l'exercice

Le CICE a permis notamment de participer au financement en matière :

- D'investissement
- Et d'amélioration du fonds de roulement.

Grant Thornton
Société Anonyme d'Expertise
Comptable et de Commissariat
aux Comptes

4 Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan

4.1 Engagements financiers donnés et reçus

Nature d'engagements	Donnés	Reçus
Avals		
Cautionnements solidaires Holding New Forrest		
Garanties		
Créances cédées non échus		
Garanties d'actif et de passif		
Clauses de retour à meilleure fortune		
Nantissement du fonds de commerce	350 000	
Contre garantie BPI 40%	280 000	
Dailly Cession de créance (Kolb / HSBC)	1 700 044	
Engagements pris fermes sur titres de capital et non-inscrits au bilan		
Engagements résultant de contrats qualifiés de « portage »		
Engagements consentis de manière conditionnelle		

4.1.1 Les engagements de retraites et avantages assimilés

L'indemnité de départ à la retraite n'est pas d'un montant significatif.

Grant Thornton
Société Anonyme d'Expertise
Comptable et de Commissariat
aux Comptes

5 Informations relatives à l'effectif

L'effectif moyen salarié de l'entité se décompose ainsi, par catégorie.

	Personnel salarié
Cadres	*7*
Agents de maîtrise et Techniciens	
Employés	*8*
Ouvriers	
TOTAL	*15*

Grant Thornton
Société Anonyme d'Expertise
Comptable et de Commissariat
aux Comptes