



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 : 2015 B 01575

Numéro SIREN : 809 096 712

Nom ou dénomination : 7switch

Ce dépôt a été enregistré le 13/07/2017 sous le numéro de dépôt 54391



20170543912016

DATE DEPOT : 13/07/2017

N° DE DEPOT : 54391

N° GESTION : 2015B01575

N° SIREN : 809096712

DENOMINATION : 7switch

ADRESSE : 148 rue de l'Université 75007 Paris

MILLESIME : 2016

.

7SWITCH
Société par actions simplifiée
Au capital de 10.000 euros
Siège social : 148, rue de l'Université
75007 PARIS
809 096 712 RCS PARIS

Greffé du tribunal
de commerce de Paris
Comptes annuels déposés le :

17 JUIL. 2017

Sous le N° :

54384


**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE
L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
EN DATE DU 31 MAI 2017**

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du président, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2016, s'élevant à la somme de 34.402,42 euros, de la façon suivante :

Poste à affecter	Poste affecté	Montant à affecter	Affectation
Résultat de l'exercice		34.402,42 €	
Total		34.402,42 €	
	Report à nouveau défictaire		21.582,93 €
	Réserve légale		641,00 €
	Report à nouveau bénéficiaire à créer		12.178,49 €
	Total		34.402,42 €

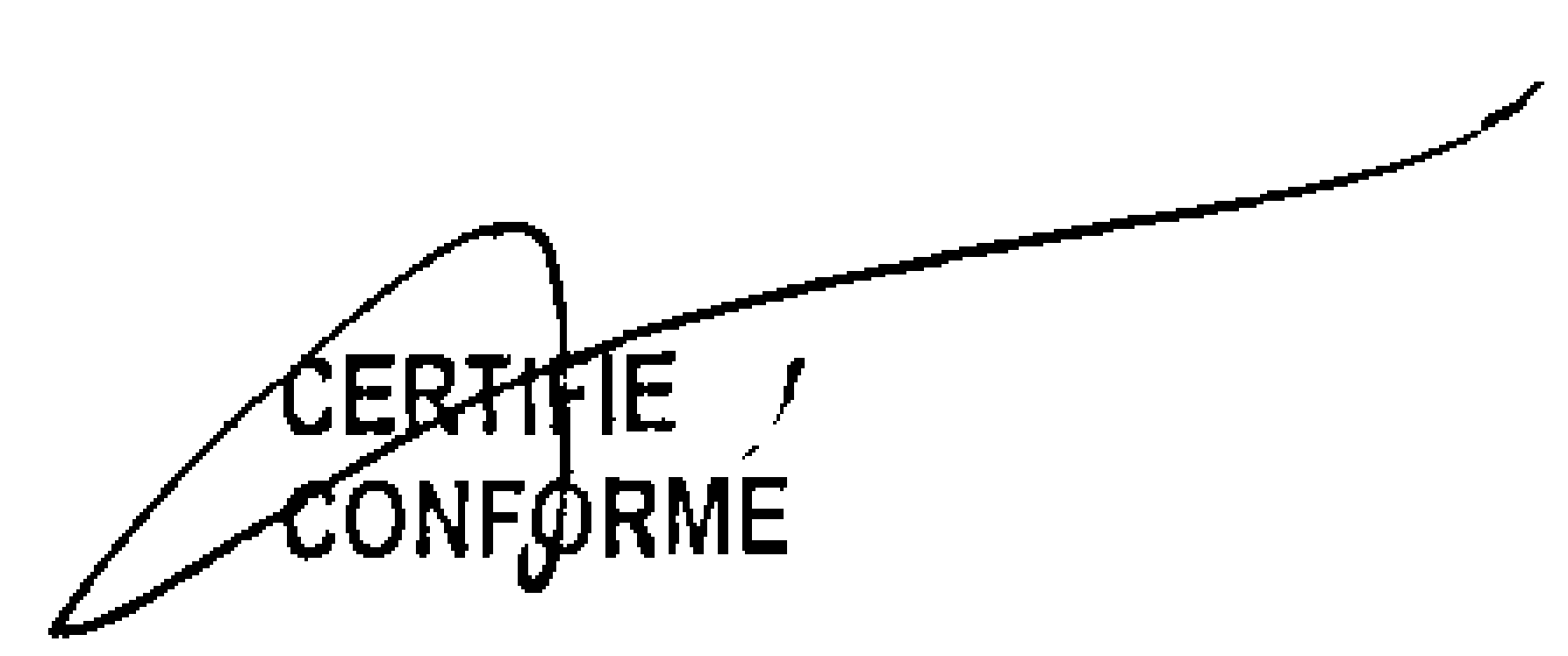
Après apurement des pertes antérieures (21.582,93 euros), il est prélevé 5 % sur le solde pour doter la réserve légale (soit 641 euros) et le bénéfice restant (12.178,49 euros) est affecté au poste « Report à Nouveau » bénéficiaire à créer.

Conformément à l'article L. 232-12 alinéa 1er du code de commerce, les distributions de dividendes peuvent débiter une fois que le compte « Report à Nouveau » est soldé ou créditeur.

Les bénéfices ultérieurs devront donc être utilisés par priorité à l'apurement du compte « Report à Nouveau » s'il est déficitaire, tout en respectant les dispositions légales en la matière.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, l'assemblée générale prend acte qu'aucune distribution de dividendes n'est intervenue depuis la constitution de la Société.

Résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.


CERTIFIÉ
CONFORMÉ

7SWITCH
Société par actions simplifiée
Au capital de 10.000 euros
Siège social : 148, rue de l'Université
75007 PARIS
809 096 712 RCS PARIS

**RAPPORT DE GESTION
DU PRESIDENT SUR LES OPERATIONS DE
L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016**

Cher associé,

Nous vous avons convoqué en assemblée générale annuelle, conformément à l'article L. 227-9 du code de commerce et aux statuts de notre Société, pour vous rendre compte de l'activité de la Société au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2016, des résultats de cette activité et des perspectives d'avenir, et soumettre à votre approbation le bilan et les comptes annuels dudit exercice. Ces comptes sont joints au présent rapport.

Nous vous rappelons que les convocations à la présente assemblée vous ont été régulièrement adressées, que tous les documents prévus par la loi, les règlements et les statuts de la Société ont été tenu à votre disposition conformément à la loi.

1. ACTIVITE DE LA SOCIETE

1.1 Situation et activité de la Société au cours de l'exercice écoulé

Il est tout d'abord rappelé qu'il s'agit du deuxième exercice de la Société qui a été constituée le 8 janvier 2015 et immatriculée au registre du commerce et des sociétés de PARIS le 28 janvier 2015.

Ce second exercice a eu une durée de douze mois, quasiment comme le précédent qui avait duré du 8 janvier au 31 décembre 2015.

Durant l'exercice écoulé, la Société a poursuivi son activité de centrale d'achat de livres numériques mise en place l'an dernier et lancée en avril 2015.

Cette activité s'est révélée satisfaisante avec une progression du chiffre d'affaires de plus de 50 % et des résultats qui, déficitaires l'an dernier, sont devenus bénéficiaires, permettant d'ores et déjà la reconstitution des capitaux propres.

Ces résultats, et leur évolution comparée à 2015, se caractérisent par les données suivantes :

	exercice clos 31.12.2016	exercice clos 31.12.2015
Chiffre d'affaires	125.524	82.447
Résultat d'exploitation	36.771	(21.504)
Résultat financier	(106)	(79)
Résultat courant avant impôts	36.664	(21.583)
Résultat exceptionnel	-----	-----
Résultat net	34.402	(21.583)

Outre l'intégration et la synchronisation du catalogue du distributeur nord-américain Ingram (plus de 300.000 titres), aucun événement particulier n'est à signaler au titre de l'exercice 2016.

Sur un plan social, il est rappelé que la Société n'emploie pas de personnel et que les fonctions de Président de la Société ne sont pas rémunérées.

Sur un plan financier, la situation de la Société était la suivante à la clôture 2016 :

- sa trésorerie s'élevait à 87.857 euros, intégralement constituée des disponibilités ;
- la Société n'a aucun emprunt bancaire en cours ;
- elle n'a pas réalisé d'investissements en 2016 ;
- ses dettes s'élevaient à 77.214 euros, principalement constituée par les dettes fournisseurs.

Sur un plan juridique, il est à signaler que suivant décisions collectives en date du 30 juin 2016, les associés ont décidé de ne pas dissoudre la Société malgré des capitaux propres devenus inférieurs à la moitié du capital social.

1.2 Analyse de l'évolution des affaires

Conformément aux dispositions de l'article L. 232-1-II du code de commerce, nous vous présentons une analyse de l'évolution des affaires, des résultats et de la situation financière de la Société au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2016.

Au 31 décembre 2016, le total net du bilan s'élevait à 100.033 euros contre 47.502 euros à la clôture 2015, soit une augmentation de 110,59 % (+ 52.531 euros en valeur absolue).

L'actif immobilisé se limitant toujours à un simple dépôt de garantie (302 euros), la majeure partie de l'actif reste constituée par l'actif circulant totalisant 99.731 euros et principalement composé des disponibilités qui en représentent plus de 88 % (87.857 euros). Le reste se répartit essentiellement entre les comptes-clients à hauteur de 2.083 euros et les autres créances à hauteur de 8.735 euros. Les charges constatées d'avance s'élevaient à 496 euros.

Au passif, ne figure aucune provision pour charge ou risque. Le total des dettes, d'un montant de 77.214 euros au 31 décembre 2016 (+ 30,68 % par rapport à 2015), était constitué de dettes fournisseurs pour 70.303 euros et de dettes fiscales (IS et TVA) pour 6.911 euros.

Au titre du compte de résultat, il convient d'indiquer que les produits d'exploitation de l'exercice ont atteint 125.524 euros (contre 82.750 euros pour l'exercice précédent) et les charges d'exploitation de l'exercice 88.753 euros (contre 104.254 euros en 2015).

1.3 Événements intervenus depuis la clôture de l'exercice

Depuis le 31 décembre 2016, date de la clôture de l'exercice, aucun événement important ou pouvant avoir une incidence financière sur la situation de la Société n'est à signaler.

1.4 Activité en matière de recherche et développement

Conformément aux dispositions de l'article L. 232-1 du code de commerce, nous vous signalons que la Société n'a effectué aucune dépense de recherche et développement au cours de l'exercice écoulé.

1.5 Évolution prévisible et perspectives d'avenir

La Société poursuit le développement de son activité dans la continuité de l'exercice écoulé, sans changement significatif. Elle espère confirmer sur 2017 la progression de son niveau d'activité.

1.6 Cession de participations au cours de l'exercice écoulé

Aucune cession, ni prise de participation au sein d'autres structures, ni prise de contrôle n'est intervenue au cours de l'exercice écoulé.

1.7 Filiales et participations

Au 31 décembre 2016, la Société n'avait aucune filiale et ne détenait aucune participation.

Pour rappel, le capital de la Société est uniquement contrôlé, au sens des articles L. 233-1 et suivant du code de commerce, par des personnes physiques.

1.8 Délai de paiement

Conformément aux dispositions de l'article L. 441-6-1 alinéa 1 du code de commerce, il doit être fait état des informations sur les délais de paiement octroyés par les fournisseurs et pratiqués vis-à-vis des clients de la Société, et ce pour les exercices comptables ouverts à compter du 1^{er} janvier 2010.

Il convient cependant d'indiquer que ces dispositions ne sont pas applicables dans la mesure où notre Société n'est pas dotée de commissaire aux comptes.

2. PRESENTATION DES COMPTES – METHODES D'EVALUATION

2.1 Présentation des comptes annuels

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2016 que nous soumettons à votre approbation ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Les règles et méthodes d'établissement des comptes annuels devront être identiques pour les prochains exercices de la Société qui, sauf décision de changement de date de clôture, auront une durée de douze (12) mois.

2.2 Méthodes d'évaluation

Les comptes annuels et le bilan ont été établis conformément aux dispositions légales et aux règlements du comité de la réglementation comptable (ci-après dénommé « CRC »).

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

Les comptes annuels clos le 31 décembre 2016 ont été établis dans le respect des dispositions du plan comptable général 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014.

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 :

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.

3. RESULTATS – PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

3.1 Examen des comptes et résultats

Préalablement à tout autre chose, il convient de rappeler que l'exercice clos le 31 décembre 2016 constitue le deuxième exercice de la Société, qui a eu une durée normale de douze (12) mois.

Au titre de cet exercice, notre Société a réalisé un chiffre d'affaires hors taxes égal à 125.524 euros contre 82.447 euros en 2015, soit une augmentation de 52,15 % (+ 43.077 euros en valeur absolue). Il est, comme l'an dernier, intégralement constitué de ventes de marchandises.

La Société n'a pas enregistré d'autres produits d'exploitation significatifs.

Les charges d'exploitation ont quant à elles diminué de près de 15 % et ont été ramenées de 104.254 euros à 88.753 euros, réparties de la manière suivante :

- | | |
|---|--------------|
| - achats de marchandises : | |
| contre 56.678 euros pour l'exercice précédent | 17.750 euros |
| - autres achats et charges externes : | |
| contre 46.814 euros pour l'exercice précédent | 69.910 euros |
| - autres charges : | |
| contre 761 euros pour l'exercice précédent | 1.093 euros |

Les deux principaux postes de charges restent donc constitués par les achats de marchandises (livres numériques) qui ont représenté 20 % du total des charges d'exploitation (contre 54,37 % l'an dernier) et par les autres achats et charges externes (notamment sous-traitance du site internet, honoraires, publicité et commissions) qui ont représenté 78,77 % du total des charges (contre 44,90 % pour 2015).

La hausse des produits d'exploitation, cumulée à une baisse des charges de même nature, se traduit ainsi par une nette amélioration du résultat d'exploitation, qui passe d'une perte d'exploitation de 21.504 euros, non significative pour un exercice de démarrage, à un bénéfice de 36.771 euros.

Le résultat financier, lié aux différences de change, s'est établi à (106) euros.

Le résultat courant avant impôts de l'exercice s'est donc élevé à 36.664 euros contre (21.583) euros au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2015.

Compte tenu des éléments ci-dessus, d'une absence d'opérations exceptionnelles et d'un impôt sur les bénéfices de 2.262 euros, l'exercice 2016 s'est soldé par un bénéfice de 34.402 euros contre une perte de 21.583 euros pour 2015.

3.2 Proposition d'affectation des résultats

Nous vous proposons d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2016, s'élevant à la somme de 34.402,42 euros, de la façon suivante :

Poste à affecter	Poste affecté	Montant à affecter	Affectation
Résultat de l'exercice		34.402,42 €	
Total		34.402,42 €	
	Report à nouveau déficitaire		21.582,93 €
	Réserve légale		641,00 €
	Report à nouveau bénéficiaire à créer		12.178,49 €
	Total		34.402,42 €

Après apurement des pertes antérieures (21.582,93 euros), il serait prélevé 5 % sur le solde pour doter la réserve légale (soit 641 euros) et le bénéfice restant (12.178,49 euros) serait affecté au poste « Report à Nouveau » bénéficiaire à créer.

Conformément à l'article L. 232-12 alinéa 1er du code de commerce, les distributions de dividendes peuvent débiter une fois que le compte « Report à Nouveau » est soldé ou créditeur.

Les bénéfices ultérieurs devront donc être utilisés par priorité à l'apurement du compte « Report à Nouveau » s'il est déficitaire, tout en respectant les dispositions légales en la matière.

Au 31 décembre 2016, le montant des capitaux propres s'établissait à 22.819,49 euros.

A cet égard, il est rappelé que suivant décisions collectives du 30 juin 2016, les associés ont décidé, conformément aux dispositions de l'article L. 225-248 du code de commerce, de ne pas dissoudre la Société malgré des capitaux propres devenus inférieurs à la moitié du capital social.

Compte tenu du résultat enregistré au titre de l'exercice 2016 et de l'affectation qui en est proposée ci-dessus, les capitaux propres de la Société s'élèveraient à 22.819,49 euros et seraient donc reconstitués à hauteur de la moitié au moins du capital social.

Il appartient en conséquence à l'assemblée générale, sous réserve de l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2016, de constater la régularisation de la situation des capitaux propres de la Société.

4. MENTIONS LEGALES FINALES

4.1 Rappel des dividendes distribués

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, l'assemblée devra prendre acte qu'aucune distribution de dividendes n'est intervenue depuis la constitution de la Société.

4.2 Dépenses somptuaires et charges non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent en charge aucune dépense non déductible fiscalement au regard de l'article 39-4 du même code.

4.3 Proposition d'augmentation de capital réservée aux salariés

En application de l'article L 225-129-6 du code de commerce, les actionnaires des sociétés par actions doivent se prononcer tous les trois ans sur un projet de résolution tendant à réaliser une augmentation de capital effectuée dans les conditions prévues par le code du travail tant que les actions détenues collectivement par le personnel de la Société et des sociétés qui lui sont liées au sens de l'article L 225-180 du code de commerce représentent moins de 3 % du capital social de cette société. Ce délai est repoussé à cinq ans si, à l'occasion d'une augmentation de capital, les actionnaires se sont prononcés depuis moins de trois ans sur un projet de résolution tendant à la réalisation d'une augmentation de capital réservée aux salariés.

Au 31 décembre 2016, date de clôture du dernier exercice, la Société n'employait aucun salarié.

Une première consultation triennale sur un projet d'augmentation de capital réservée aux salariés devra avoir lieu avant la fin de l'année 2018 si la Société compte des salariés d'ici cette date.

4.4 Contrôle des commissaires aux comptes

Conformément aux dispositions légales, aucun commissaire aux comptes titulaire ou suppléant n'a été nommé dès lors que les seuils de bilan, de chiffre d'affaires et du nombre de salariés n'ont pas été dépassés. De plus, le capital social de la Société est détenu exclusivement par des personnes physiques.

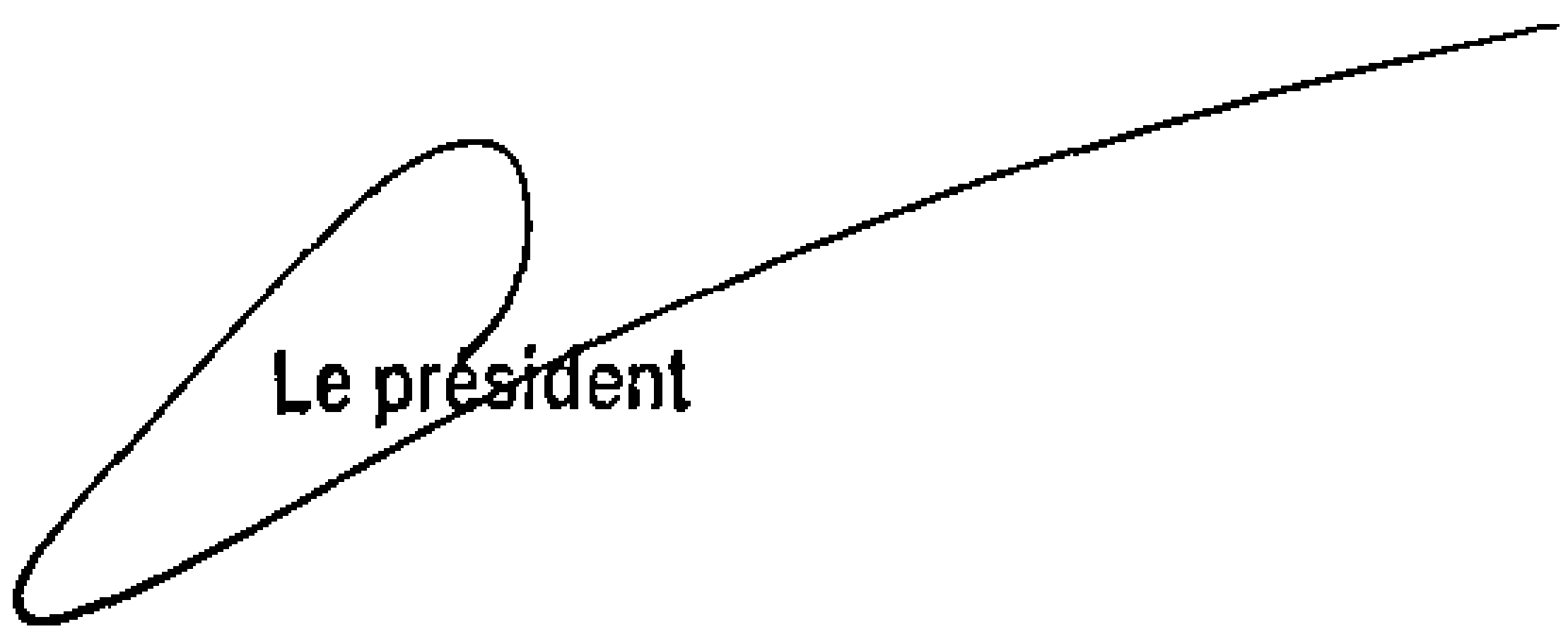
4.5 Mandats en cours

Nous vous précisons qu'aucun mandat de dirigeant n'est arrivé à expiration.

4.6 Conventions réglementées

Nous allons vous présenter notre rapport spécial sur les conventions visées à l'article L.227-10 du code de commerce applicable aux sociétés par actions simplifiées.

Au bénéfice de tout ce qui vous a été exposé, nous vous remercions de la confiance que vous nous témoignerez en votant les résolutions qui vous sont proposées.



Le président

7SWITCH
Société par actions simplifiée
Au capital de 10.000 euros
Siège social : 148, rue de l'Université
75007 PARIS
809 096 712 RCS PARIS

**BILAN DE L'EXERCICE CLOS
EN DATE DU 31 DECEMBRE 2016**

**CERTIFIE CONFORME PAR
LE MANDATAIRE DUMENT HABILITE**

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2016			31/12/2015
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	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				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	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				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières	302,00		302,00	278,00
	TOTAL (II)	302,00		302,00	278,00
	STOCKS ET EN-COURS				
	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	559,60		559,60	
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	2 083,47		2 083,47	1 152,41
	Autres créances	8 735,27		8 735,27	9 966,70
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	87 857,42		87 857,42	35 281,94
	Charges constatées d'avance	495,59		495,59	823,35
	TOTAL (III)	99 731,35		99 731,35	47 224,40
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		100 033,35		100 033,35	47 502,40

(1) dont droit au bail

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

302,00

278,00

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2016

31/12/2015

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	10 000,00	10 000,00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(21 582,93)	
	Résultat de l'exercice	34 402,42	(21 582,93)
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	22 819,49	(11 582,93)
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 (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	70 303,24	51 563,89
	Dettes fiscales et sociales	6 910,62	5 510,63
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		2 010,81
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	77 213,86	59 085,33
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	100 033,35	47 502,40
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		34 402,42	(21 582,93)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		77 213,86	59 085,33
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de Résultat

		31/12/2016		31/12/2015	
		12 mois	% C.A.	12 mois	% C.A.
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises Production vendue (Biens) Production vendue (Services et Travaux)	125 523,57	100,00	82 447,30	100,00
	Montant net du chiffre d'affaires	125 523,57	100,00	82 447,30	100,00
	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits	0,10		302,82	0,37
	Total des produits d'exploitation	125 523,67	100,00	82 750,12	100,37
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises Variation de stock Achats de matières et autres approvisionnements Variation de stock Autres achats et charges externes Impôts, taxes et versements assimilés Salaires et traitements Charges sociales du personnel Cotisations personnelles de l'exploitant Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Autres charges	17 750,32 69 910,11 1 092,57	14,14 55,69 0,87	56 678,31 46 814,11 761,29	68,74 56,78 0,92
	Total des charges d'exploitation	88 753,00	70,71	104 253,71	126,45
	RESULTAT D'EXPLOITATION	36 770,67	29,29	(21 503,59)	-26,08
PRODUITS FINANCIERS	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transfert de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			65,11	0,08
	Total des produits financiers			65,11	0,08
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	106,25	0,08	144,45	0,18
	Total des charges financières	106,25	0,08	144,45	0,18
	RESULTAT FINANCIER	(106,25)	-0,08	(79,34)	-0,10
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	36 664,42	29,21	(21 582,93)	-26,18
	Total des produits exceptionnels Total des charges exceptionnelles				
	RESULTAT EXCEPTIONNEL				
	PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES	2 262,00	1,80		
	TOTAL DES PRODUITS TOTAL DES CHARGES	125 523,67 91 121,25	100,00 72,59	82 815,23 104 398,16	100,45 126,62
	RESULTAT DE L'EXERCICE	34 402,42	27,41	(21 582,93)	-26,18

Etats financiers au 31/12/2016

- ANNEXE LEGALE -

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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 100 033 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 125 524 euros et un total charges de 91 121 euros, dégageant ainsi un résultat de 34 402 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, 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.

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

Les principales méthodes utilisées sont :

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.

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2016
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	278,00		24,00			302,00
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	278,00		24,00			302,00
TOTAL		278,00		24,00			302,00

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2016	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	302,00	302,00	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	2 083,47	2 083,47	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	8 231,77	8 231,77	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	503,50	503,50	
	Charges constatées d'avances	495,59	495,59	
TOTAL DES CREANCES		11 616,33	11 616,33	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

31/12/2016

1 an au plus

1 à 5 ans

plus de 5 ans

		31/12/2016	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	70 303,24	70 303,24		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices	2 262,00	2 262,00		
	Taxes sur la valeur ajoutée	4 648,62	4 648,62		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes				
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		77 213,86	77 213,86		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros		31/12/2016
Total des Charges à payer		3 743
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURN FACTURES NON PARVENUES.</i>	3 743	3 743

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2016
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			496
REGUS	01/01/2017 31/01/2017	181	
REGUS	01/02/2017 28/02/2017	181	
DIGICERT		73	
DIGICERT		60	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			496

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2016	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		10 000,00	1,0000	10 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		10 000,00	1,0000	10 000,00

--