



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 : 1988 B 02617

Numéro SIREN : 347 984 254

Nom ou dénomination : LETTRING SERVICE

Ce dépôt a été enregistré le 23/08/2017 sous le numéro de dépôt B2017/032341

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n°de dépôt : **B2017/032341**
n°de gestion : **1988B02617**
n°SIREN : **347 984 254 RCS Lyon**

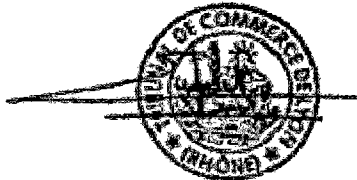
Le greffier du Tribunal de Commerce de Lyon certifie avoir procédé le 23/08/2017 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

LETTRING SERVICE - Société par actions simplifiée
151 avenue Franklin Roosevelt 69150 Decines-charpieu -FRANCE-

date de clôture : 31/12/2016

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

Concernant les événements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



4909339



N° 10937*19

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts).

1

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 - SD 2017

Désignation de l'entreprise : SAS LETTRING SERVICE		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12			
Adresse de l'entreprise 151 Av Franklin Roosevelt 69150 DECINES-CHARPIEU		Durée de l'exercice précédent* 12			
Numéro SIRET* 34798425400040		Néant ☐ *			
		Exercice N clos le, 31/12/2016			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA			
ACTIF IMMOBILISE * IMMOBILISATIONS INCORPORELLES IMMOBILISATIONS CORPORELLES IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Frais d'établissement*	AB	AC		
	Frais de développement*	CX	CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	3 884	
	Fonds commercial (1)	AH	AI	51 833	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	Terrains	AN	AO		
	Constructions	AP	AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	132 570	
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	31 093	
	Immobilisations en cours	AV	AW		
	Avances et acomptes	AX	AY		
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
	Autres participations	CU	CV	229 406	
	Créances rattachées à des participations	BB	BC	609 099	
	Autres titres immobilisés	BD	BE		
	Prêts	BF	BG		
	Autres immobilisations financières*	BH	BI	24 534	
TOTAL (II)		BJ	BK	167 548	
ACTIF CIRCULANT STOCKS* CRÉANCES DIVERS	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	101 522	
	En cours de production de biens	BN	BO		
	En cours de production de services	BP	BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS		
	Marchandises	BT	BU		
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW		
	Clients et comptes rattachés (3)*	BA	BY	9 677	
	Autres créances (3)	BZ	CA	89 454	
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	102 921	
	Disponibilités	CF	CG	157 639	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	27 365	
TOTAL (III)		CJ	CK	9 677	
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Ecart de conversion actif * (VI)	CN			
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	1A	177 225	2 143 736
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 : *		Immobilitations :	Stocks :	Créances :	

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

Désignation de l'entreprise		SAS LETTRING SERVICE		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 42 650)			DA	42 650	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK ☐)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	4 265	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1 ☐)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * ☐ EJ ☐)			DG	997 288	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	207 809	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	1 252 012	
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	64 611	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI ☐)			DV	39 295	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	553 028	
	Dettes fiscales et sociales			DY	234 791	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
Autres dettes				EA		
				EB		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EC	891 725	
TOTAL (IV)			ED			
Ecart de conversion passif *			EE	2 143 736		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE			
RENOUVOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C	
			Ecart de réévaluation libre		1D	
			Réserve de réévaluation (1976)		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	874 191	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH		

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Copyright Groupe ISA (2017) ISACOMPTA

Désignation de l'entreprise : SAS LETTRING SERVICE										Néant ☐ *				
Exercice N														
France										Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *			FA		FB		FC						
	Production vendue	{	biens *	FD		FE		FF						
			services *	FG	2 527 843	FH		FI	2 527 843					
			Chiffres d'affaires nets *	FJ	2 527 843	FK		FL	2 527 843					
	Production stockée *						FM							
	Production immobilisée *						FN							
	Subventions d'exploitation						FO							
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)						FP	2 240						
	Autres Produits (1) (11)						FQ	12						
Total des produits d'exploitation (2) (I)										FR	2 530 095			
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *										FS			
	Variation de stock (marchandises) *										FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *										FU	832 653		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *										FV	10 596		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *										FW	877 684		
	Impôts, taxes et versements assimilés *										FX	20 486		
	Salaires et traitements *										FY	395 018		
	Charges sociales (10)										FZ	168 133		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *								GA	13 638		
			- dotations aux provisions								GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*								GC	2 778			
		Pour risques et charges : dotations aux provisions								GD				
	Autres charges (12)										GE	398		
	Total des charges d'exploitation (4) (II)										GF	2 321 384		
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)										GG	208 711			
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	1 240		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)										GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)										GL	777		
	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	2 017		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *										GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)										GR	2 919		
	Différences négatives de change										GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement										GT			
	Total des charges financières (VI)										GU	2 919		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)										GV	-902			
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)										GW	207 809			

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032

4

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Désignation de l'entreprise <u>SAS LETTRING SERVICE</u>		Néant ☐ *	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	2 532 112
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	2 324 303
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	207 809
RENOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	HP	59 562
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HQ	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	1 240
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	325
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RC	
		RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	1 810
	(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

(Ne pas reporter le montant des centimes) *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Copyright Groupe ISA (2017) ISACOMPTA

Désignation de l'entreprise		SAS LETTRING SERVICE		Néant ☐ *			
CADRE A		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations	
				1		2	
						3	
INCORP.		TOTAL I		CZ		D8	
Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II		KD	55 717	KE	
CORPORELLES				KG		KH	
Terrains				KJ		KK	
Constructions		[Dont Composants L9]		KM		KN	
Sur sol propre		[Dont Composants M1]		KP		KQ	
Sur sol d'autrui		[Dont Composants M2]		KS	128 064	KT	33 189
Installations générales, agencements et aménagements des constructions *		[Dont Composants M3]		KV	21 748	KW	
Installations techniques, matériel et outillage industriels				KY	208	KZ	6 500
Autres immobilisations corporelles				LB	7 597	LC	
Installations générales, agencements, aménagements divers *				LE		LF	
Matériel de transport *				LH		LI	
Matériel de bureau et mobilier informatique				LK		LL	
Emballages récupérables et divers *				LN	157 616	LO	39 689
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL III							
FINANCIERES				8G		8M	
Participations évaluées par mise en équivalence				8U	202 845	8V	26 561
Autres participations				IP		IR	
Autres titres immobilisés				IT	12 223	IU	12 311
Prêts et autres immobilisations financières				LQ	215 068	LR	38 871
TOTAL IV				ØG	428 402	ØH	78 560
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)							
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	
				par virements de poste à poste 1		3	
				par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2		4	
INCORP.		TOTAL I		IN		DØ	
Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II		IO		LW	55 717
CORPORELLES				IP		LY	
Terrains				IQ		MA	
Constructions		Sur sol propre		IR		MD	
Sur sol d'autrui		Inst. gales, agencts et am. des constructions		IS		ME	
Installations techniques, matériel et outillage industriels				IT		MH	
Autres immobilisations corporelles		Inst. gales., agencts, aménagements divers		IU		MK	161 253
Matériel de transport				IV		MN	21 748
Matériel de bureau et mobilier informatique				IW		MP	6 708
Emballages récupérables et divers *				IX		MQ	7 597
Immobilisations corporelles en cours				MY		MT	
Avances et acomptes				NC		MW	
TOTAL III				NG		NA	
FINANCIERES				ØU		NE	
Participations évaluées par mise en équivalence				ØX		NH	197 305
Autres participations				ØY	229 406		
Autres titres immobilisés				2B			
Prêts et autres immobilisations financières				2E	24 534		
TOTAL IV				NJ	253 940		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				ØK		ØL	506 962

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

TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

Exercice N clos le 31/12/2016

Les entreprises ayant pratiqué la réévaluation légale de leurs immobilisations amortissables (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : SAS LETTRING SERVICE

Néant ☒ *

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col.1 - col.2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col.1 - col.2) - col.5 (5)] 6
	Augmentation du montant brut des immobilisations 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne "Provisions réglementées".

CADRE B

DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE.....

2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE..... -

3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE..... =

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise SAS LETTRING SERVICE										Néant ☐ *					
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *													
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			CY			EL			EM			EN			
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II			PE		3 884	PF			PG			PH	3 884		
Terrains			PI			PJ			PK			PL			
Constructions	Sur sol propre		PM			PN			PO			PQ			
	Sur sol d'autrui		PR			PS			PT			PU			
	Inst.générales, agencements et aménagements des constructions		PV			PW			PX			PY			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ		122 499	QA		10 072	QB			QC	132 570		
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers		QD		21 748	QE			QF			QG	21 748		
	Matériel de transport		QH		208	QI		2 190	QJ			QK	2 398		
		Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL		5 571	QM		1 376	QN			QO	6 947		
		Emballages récupérables et divers	QP			QR			QS			QT			
TOTAL III			QU		150 025	QV		13 638	QW			QX	163 664		
TOTAL GENERAL (I + II + III)			ØN		153 910	ØP		13 638	ØQ			ØR	167 548		
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES													
Immobilités amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice							
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel								
Frais d'établissements TOTAL I		M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6							
Autres Immob. incorporelles TOTAL II		N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1							
Terrains		Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8							
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6							
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4							
	Inst. gales, agenc. et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2							
Inst. techniques mat. et outillage		T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9							
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc. am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7							
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5							
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3							
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1							
TOTAL III		X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8							
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV		NL				NM				NO					
Total général (I + II + III + IV)		NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV							
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)		NW	Total général non ventilé (NS+NT+NU)			NY	Total général non ventilé (NW-NY)			NZ					
CADRE C															
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *			Montant net au début de l'exercice			Augmentations			Dotations de l'exercice aux amortissements			Montant net à la fin de l'exercice			
Frais d'émission d'emprunt à étaler									Z9				Z8		
Primes de remboursement des obligations									SP				SR		

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

Désignation de l'entreprise		SAS LETTRING SERVICE						Néant ☐ *		
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4		
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers	3T		TA		TB		TC		
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)	3U		TD		TE		TF		
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V		TG		TH		TI		
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO		
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5		D6		
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL		IM		
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR		
TOTAL I		3Z		TS		TT		TU		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D		
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H		
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M		
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S		
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W		
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A		
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E		
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K		
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER		
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U		
Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W		5X		5Y			
TOTAL II		5Z		TV		TW		TX		
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A		6B		6C		6D	
		- corporelles	6E		6F		6G		6H	
		- Titres mis en équivalence	Ø2		Ø3		Ø4		Ø5	
		- titres de participation	9U		9V		9W		9X	
		- autres immobilisations financières (1) *	Ø6		Ø7		Ø8		Ø9	
	Sur stocks et en cours		6N		6P		6R		6S	
	Sur comptes clients		6T	7 329	6U	2 778	6V	430	6W	9 677
	Autres provisions pour dépréciation (1) *		6X		6Y		6Z		7A	
TOTAL III		7B	7 329	TY	2 778	TZ	430	UA	9 677	
TOTAL GENERAL (I + II + III)		7C	7 329	UB	2 778	UC	430	UD	9 677	
Dont dotations et reprises		{ - d'exploitation - financières - exceptionnelles	UE	2 778	UF	430				
			UG		UH					
			UJ		UK					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-I-5e du C.G.I.								10		

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

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

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET
DES DETTES A LA CLÔTURE DE L' EXERCICE*

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Copyright Groupe ISA (2017) ISACOMPTA

Désignation de l' entreprise : SAS LETTRING SERVICE				Néant ☐ *							
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL	609 099	UM		UN	609 099			
	Prêts (1) (2)		UP		UR		US				
	Autres immobilisations financières		UT	24 534	UV		UW	24 534			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA	10 739	10 739						
	Autres créances clients		UX	715 260	715 260						
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie* (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO)		ZI								
	Personnel et comptes rattachés		UY								
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ								
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM	18 751	18 751						
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	70 536	70 536						
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN								
		Divers	VP								
	Groupe et associés (2)		VC								
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	167	167						
	Charges constatées d'avance		VS	27 365	27 365						
	TOTAUX			VT	1 476 451	VU	842 818	VV	633 633		
RENOIS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD								
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE								
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF								
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG	30	30							
	à plus d'1 an à l'origine	VH	64 580	47 046		17 534					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	553 028	553 028							
Personnel et comptes rattachés		8C	32 566	32 566							
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	37 628	37 628							
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E									
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	150 921	150 921							
	Obligations cautionnées	VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	13 676	13 676							
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI	39 295	39 295							
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K									
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX			VY	891 725	VZ	874 191	17 534				
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	16 194	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques		VL			
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	44 875	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032						

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS LETTRING SERVICE

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016 dont le total est de 2 143 736,44 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 207 808,97 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

Ces comptes annuels ont été établis le 28/02/2017.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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.

La société est tête de groupe dans le cadre de l'intégration fiscale, elle s'est portée garante du paiement de l'impôt pour l'ensemble du groupe.

Le groupe est constitué des sociétés suivantes :

- SAS LETTRING SERVICE (tête de groupe)
- SARL LETTRING
- SAS AMB GRAND FORMAT
- SAS ABBD
- SAS SERIFLOCK (depuis le 01/01/2016)

Les comptes annuels au 31/12/2016 ont été établis conformément au règlement de l'ANC N°2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS LETTRING SERVICE

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Matériels et outillages industriels	1 à 5 ans
- Agencements	3 à 6 ans
- Matériel transport	1 à 3 ans
- Matériel bureau et info	1 à 8 ans
- Mobilier	5 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est 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

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) 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 à l'autre terme énoncé.

CRÉANCES

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS LETTRING SERVICE

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

FONDS COMMERCIAL

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
Fonds acquis le 03/09/1991	51 833			51 833
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	51 833			51 833
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)	51 833			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS LETTRING SERVICE

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	55 717		
	Terrains				
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		128 064		33 189
		Inst. générales, agencés & aménagés divers	21 748		
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	208		6 500
		Matériel de bureau & mobilier informatique	7 597		
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	157 616		39 689
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		202 845		26 561
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		12 223		12 311
		TOTAL	215 068		38 871
		TOTAL GENERAL	428 402		78 560

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			55 717	
	Terrains					
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				161 253	
		Inst. gal. agen. amé. divers			21 748	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			6 708	
		Mat. bureau, inform., mobilier			7 597	
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL			197 305	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				229 406	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				24 534	
		TOTAL			253 940	
		TOTAL GENERAL			506 962	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS LETTRING SERVICE

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	3 884			3 884
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		122 499	10 072		132 570
	Inst. générales agencem. amén.	21 748			21 748
Autres immob. corporelles	Matériel de transport	208	2 190		2 398
	Mat. bureau et informatiq., mob.	5 571	1 376		6 947
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	150 025	13 638		163 664
	TOTAL GENERAL	153 910	13 638		167 548

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES		Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissements	TOTAL						
A. Immob. incorpor.	TOTAL						
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
	Emballages réc. divers						
	TOTAL						
Frais d'acquisition de titres de participations							
	TOTAL GÉNÉRAL						
	Total général non ventilé						

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS LETTRING SERVICE

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Autres provisions pour risques et charges				
	TOTAL				
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	7 329	2 778	430	9 677
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	7 329	2 778	430	9 677
	TOTAL GÉNÉRAL	7 329	2 778	430	9 677
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		2 778	430	
	Dont dotations & reprises				
	- financières				
	- exceptionnelles				
	Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS LETTRING SERVICE

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages	311 148	144 689	59 891	106 568
Autres immobs corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL	311 148	144 689	59 891	106 568

	REDEVANCES PAYÉES		Total
	Cumuls exercice antérieurs	Exercice	
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages	160 555	59 607	220 162
Autres immobs. corporelles			
Immobilisations en cours			
TOTAL	160 555	59 607	220 162

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages	36 914	70 088		107 002	495	1 570		2 065
Autres immobs. corpor.								
Immobilisations en cours								
TOTAL	36 914	70 088		107 002	495	1 570		2 065

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS LETTRING SERVICE

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
LETTRING - 151 AV FRANKLIN ROOSEVELT 69150 DECINES -	10 000	38 564	95	3 132
AMB GRAND FORMAT - 26 AV DES VOGES 67000 STRASBO	40 000	-9 323	100	-2 503
ABBD COMMUNICATION - 26 AV DES VOGES 67000 STRASB	40 000	-38 072	100	-38 072
AC GRAFIK - 0 ISTANBUL 99999 TURQUIE -			60	
DEA COMMUNICATION - 151 AV FRANKLIN ROOSEVELT 691	10 000	11 730	70	111 654
SERIFLOCK - 151 AV FRANKLIN ROOSEVELT 69150 DECINE	40 000	26 666	100	24 758
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
PVD GRAPHIC - 151 AV FRANKLIN ROOSEVELT 69150 DECI	5 000	79 813	50	-2 699
BDG INVEST - 151 AV FRANKLIN ROOSEVELT 69150 DECIN	247 280	494 144	10	-48 090

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

1. Filiales non reprises en A :
 - a. Françaises
 - b. Etrangères
2. Participations non reprises en A :
 - a. Dans des sociétés françaises
 - b. Dans des sociétés étrangères

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS LETTRING SERVICE

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)

A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)

- 1 . Filiales
(+ 50% du capital détenu par la société)
- LETTRING - 151 AV FRANKLIN ROOSEVELT 69150 DECINES - 5245
- AMB GRAND FORMAT - 26 AV DES VOGES 67000 STRASBOURG - 5
- ABBD COMMUNICATION - 26 AV DES VOGES 67000 STRASBOURG -
- AC GRAFIK - 0 ISTANBUL 99999 TURQUIE -
- DEA COMMUNICATION - 151 AV FRANKLIN ROOSEVELT 69150 DEC
- SERIFLOCK - 151 AV FRANKLIN ROOSEVELT 69150 DECINES - 419
- 2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)
- PVD GRAPHIC - 151 AV FRANKLIN ROOSEVELT 69150 DECINES - 4
- BDG INVEST - 151 AV FRANKLIN ROOSEVELT 69150 DECINES - 39

Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (9)	Montant des cautions et avais donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
10 000	38 564	95,00	9 500	78 959		249 149	3 132	
40 000	-9 323	99,93	39 970	39 970		297 459	-2 503	
40 000	-38 072	99,93	39 970	36		506 132	-38 072	
	60,00							
10 000	11 730	69,97	6 997			1 284 380	111 654	
40 000	26 666	99,88	59 928	10 162		136 100	24 758	
5 000	79 813	49,60	33 480	60 083			-2 699	
247 280	494 144	10,23	26 561			372 908	-48 090	

- (1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
- (2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ 8) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
- (3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
- (4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
- (5) Mentionner au pied du tableau la part entre l'euro et les autres devises.
- (6) Dans la monnaie locale d'opération.
- (7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.
- (8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
- (9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
- (10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

CECAM

Voir l'attestation de l'expert comptable

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS LETTRING SERVICE

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

Informations financières (5)

Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avais donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
-------------	---	-----------------------------------	---	--	---	---	---	--

Filiales et participations (1)

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

1. Filiales non reprises au § A :

- a. Filiales françaises
- b. Filiales étrangères

2. Participations non reprises au § A :

- a. Dans des sociétés françaises
- b. Dans des sociétés étrangères

- (1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
- (2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
- (3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
- (4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
- (5) Mentionner au pied du tableau la part entre l'euro et les autres devises.
- (6) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.
- (7) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
- (8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
- (9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
- (10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

CECAM

Voir l'attestation de l'expert comptable

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS LETTRING SERVICE

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	609 099		609 099
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	24 534		24 534
	Clients douteux ou litigieux	10 739	10 739	
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	715 260	715 260	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	18 751	18 751	
	Etat & autres	70 536	70 536	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	167	167	
	Charges constatées d'avance	27 365	27 365	
TOTAUX		1 476 451	842 818	633 633
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(1) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS LETTRING SERVICE

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations	229 406	
Créances rattachées à des participations	609 099	
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations	838 505	
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	237 207	
Autres créances		
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	237 207	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	319 245	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	19 794	
Total des dettes	339 039	
Produits		
Autres produits financiers	1 240	
Charges		
Charges financières	325	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS LETTRING SERVICE

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	27 365
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	27 365

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	104 343
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	104 343

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS LETTRING SERVICE

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	85 300,00	0,50
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	85 300,00	0,50

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS LETTRING SERVICE

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine	30	30		
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	64 580	47 046	17 534	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	553 028	553 028		
Personnel & comptes rattachés	32 566	32 566		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	37 628	37 628		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	150 921	150 921		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	13 676	13 676		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	39 295	39 295		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	891 725	874 191	17 534	
Renvols (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	16 194			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	44 875			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS LETTRING SERVICE

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	30
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	394 443
Dettes fiscales et sociales	59 268
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	453 741

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS LETTRING SERVICE

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

Le CICE est comptabilisé en diminution des charges de personnel, présent dans un sous-compte 64.

Au titre de l'exercice clos le 31/12/2016, le CICE s'élève à 18 751 €.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leur fonds de roulement (art. 244 quater C du CGI).

L'entreprise ne peut utiliser le CICE pour :

- financer une hausse de la part des bénéfices distribués
- augmenter les rémunérations des personnes exerçant des fonctions de direction.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS LETTRING SERVICE

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

La convention collective prévoit des indemnités de départ à la retraite.
Aucun accord n'a été signé à ce titre.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir	1 206					1 206
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails	107 002					107 002
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	108 208					108 208
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	108 208					108 208

« LETTRING SERVICE »

Société par actions simplifiée au capital de 42 650 euros
Siège social : DECINES CHARPIEU (69150) - 151, avenue Franklin Roosevelt

347 984 254 R.C.S. LYON

EXTRAIT DU TEXTE DES RESOLUTIONS PRESENTE LORS DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 16 JUIN 2017

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2016, s'élevant à 207 808,97 euros au compte « autres réserves ».

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'il a été procédé aux distributions de dividendes suivantes au titre des trois précédents exercices.

Exercices	Montant dividendes	Eligibles à la réfaction	Non Eligibles à la réfaction
31/12/2015	NEANT		
31/12/2014	NEANT		
31/12/2013	31 561,00 €	31 561,00	

Le Président
M. Damien BERJON

Le Vice-Président
M. Eric DUCARRE



CERTIFIÉ CONFORME

« LETTRING SERVICE »

Société par actions simplifiée au capital de 42 650 euros
Siège social : DECINES CHARPIEU (69150) - 151, avenue Franklin Roosevelt

347 984 254 R.C.S. LYON

EXTRAIT DU PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 16 JUIN 2017

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2016, s'élevant à 207 808,97 euros au compte « autres réserves ».

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'il a été procédé aux distributions de dividendes suivantes au titre des trois précédents exercices.

Exercices	Montant dividendes	Eligibles à la réfaction	Non Eligibles à la réfaction
31/12/2015	NEANT		
31/12/2014	NEANT		
31/12/2013	31 561,00 €	31 561,00	

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Le Président
M. Damien BERJON



Le Vice-Président
M. Eric DUCARRE



CERTIFIÉ CONFORME



Expertise comptable
Audit, Conseil et Social

EXEMPLAIRE GREFFE

LETTRING SERVICE
S.A.S. au capital de 42 650 Euros

Siège social : 151 Avenue F. Roosevelt
69150 DECINES CHARPIEU

397 984 254 RCS LYON

SIÈGE SOCIAL

LYON

Le Thelemos
12-15, quai du Commerce
C.P. 50203
69336 Lyon cedex 09
Tél. 04 78 43 45 55
Fax 04 78 64 83 42

BUREAUX

PARIS

37, rue d'Amsterdam
75008 Paris
Tél. 04 78 43 45 55
Fax 04 78 64 83 42

VALRÉAS

22, cours Jean Jaurès
BP 115
84603 Valréas cedex 03
Tél. 04 90 35 05 97
Fax 04 90 35 37 17

VILLEFRANCHE s/SAÔNE

167, rue Charles Germain
59400 Villefranche s/ Saône
Tél. 04 74 68 37 43
Fax 04 74 60 62 56

www.orial.fr



S.A.S. LETTRING SERVICE

Rapport du Commissaire aux Comptes
sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2016

Ce document contient 25 pages

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2016

Aux Associés,

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

- le contrôle des comptes annuels arrêtés en euros de la société LETTRING SERVICE 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 votre Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I - 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.

II - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

Nous nous sommes assurés que la valorisation des titres de participations et créances rattachées était conforme à la description faite dans l'annexe. Nous avons procédé également à l'appréciation des approches retenues pour les dépréciations.

Les créances clients sont évaluées comme indiqué dans l'annexe, dans les règles et méthodes comptables. Nous avons vérifié par confirmation auprès des tiers et par sondage que leur apurement ne présentait pas de risques de dépréciation autre que ceux provisionnés.

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.

III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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

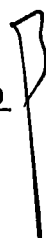
Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Comité de Direction et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Fait à Lyon, le 1^{er} juin 2017

Pour SAS ORIAL
Commissaire aux Comptes

Jean-Paul BOUVARD
Fondé de Pouvoirs



BILAN ACTIF

SAS LETTRING SERVICE

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

ACTIF

	Valeurs au 31/12/16		% de l'actif	Valeurs au 31/12/15		% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes			
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles						2
Frais d'établissement						3
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	3 884	3 884				
Fonds commercial (1)	51 833		51 833	51 833		
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						2
Terrains						
Constructions						
Installations tech., matériel & outillages	161 253	132 570	28 682	5 565		
Autres immobilisations corporelles	36 053	31 093	4 959	2 026		
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)						40
Participations	229 406		229 406	202 845		40
Créances rattachées à des participations	609 099		609 099	567 078		
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	24 534		24 534	12 223		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	1 116 061	167 548	948 513	841 570	43	
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours						5
Matières premières et autres appro	101 522		101 522	112 118		6
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances						38
Clients (3)	610 916		610 916	476 345		33
Clients douteux, litigieux (3)	10 739	9 677	1 062	1 463		
Clients factures à établir (3)	104 343		104 343	88 200		
Personnel et comptes rattachés (3)						
Créances fiscales et sociales (3)	89 287		89 287	72 707		
Débiteurs divers (3)	167		167	539		
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						5
Actions propres						
Autres titres	102 921		102 921	102 898		
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	157 639		157 639	211 970	11	
Charges constatées d'avance (3)	27 365		27 365	36 687	2	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 204 900	9 677	1 195 223	1 102 926	57	
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecart de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	2 320 961	177 225	2 143 736	1 944 496	100	

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an (brut)



BILAN PASSIF

SAS LETTRING SERVICE

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

	Valeurs au 31/12/16	% du passif	Valeurs au 31/12/15	% du passif
Capital (dont versé : 42 650)	42 650	2	42 650	2
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		47		46
Réserve légale	4 265		4 265	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	997 288		895 379	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	207 809	10	101 909	5
SITUATION NETTE	1 252 012	58	1 044 203	54
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 252 012	58	1 044 203	54

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs
Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques
Provisions pour charges

TOTAL PROVISIONS

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	64 611	3	93 912	5
Emprunts et dettes financières diverses (3)				
Groupe et associés	39 295	2	62 634	3
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			27	
Fournisseurs	158 585	7	249 975	13
Fournisseurs, factures non parvenues	394 443	18	282 509	15
Dettes fiscales et sociales	234 791	11	210 753	11
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes			483	
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	891 725	42	900 293	46

Écarts de conversion passif

TOTAL PASSIF GÉNÉRAL

	2 143 736	100	1 944 496	100
--	------------------	------------	------------------	------------

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

17 534
874 191

52 870
847 423



COMPTE DE RÉSULTAT

SAS LETTRING SERVICE

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

	Du 01/01/16 Au 31/12/16	% CA	Du 01/01/15 Au 31/12/15	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	2 527 843	100	2 317 973	100	209 869	9
Montant net du chiffre d'affaires	2 527 843	100	2 317 973	100	209 869	9
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	2 240		11 618	1	-9 378	-81
Autres produits	12		64		-53	-82
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	2 530 095	100	2 329 656	101	200 439	9
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	832 653	33	741 402	32	91 250	12
Variation de stocks	10 596		8 675		1 921	22
Autres achats et charges externes	877 684	35	873 486	38	4 197	
Impôts, taxes et versements assimilés	20 486	1	18 090	1	2 396	13
Salaires et traitements	395 018	16	407 540	18	-12 522	-3
Charges sociales	168 133	7	171 189	7	-3 056	-2
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	13 638	1	11 248		2 391	21
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	2 778		4 266		-1 488	-35
Dotations aux provisions						
Autres charges	398		6 477		-6 079	-94
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	2 321 384	92	2 242 373	97	79 011	4
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	208 711	8	87 282	4	121 428	139
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs



COMPTE DE RÉSULTAT - SUITE

SAS LETTRING SERVICE

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

	Du 01/01/16 Au 31/12/16	% CA	Du 01/01/15 Au 31/12/15	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	1 240		10 960		-9 719	-89
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	777		4 786		-4 009	-84
Reprises sur prov., dépréciations, transferts			14 990	1	-14 990	-100
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	2 017		30 735	1	-28 718	-93
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	2 919		4 218		-1 299	-31
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	2 919		4 218		-1 299	-31
RÉSULTAT FINANCIER	-902		26 517	1	-27 419	-103
RÉSULTAT COURANT avant Impôts	207 809	8	113 800	5	94 009	83
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital			3 333		-3 333	-100
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS			3 333		-3 333	-100
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion			234		-234	-100
Sur opérations en capital			14 990	1	-14 990	-100
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES			15 224	1	-15 224	-100
RESULTAT EXCEPTIONNEL			-11 891	-1	11 891	100
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices						
TOTAL DES PRODUITS	2 532 112	100	2 363 724	102	168 388	7
TOTAL DES CHARGES	2 324 303	92	2 261 815	98	62 488	3
Bénéfice ou Perte	207 809	8	101 909	4	105 900	104

(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

1 240
325

10 960
428



ANNEXE COMPTABLE



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS LETTRING SERVICE

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016 dont le total est de 2 143 736,44 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 207 808,97 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

Ces comptes annuels ont été établis le 28/02/2017.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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.

La société est tête de groupe dans le cadre de l'intégration fiscale, elle s'est portée garante du paiement de l'impôt pour l'ensemble du groupe.

Le groupe est constitué des sociétés suivantes :

- SAS LETTRING SERVICE (tête de groupe)
- SARL LETTRING
- SAS AMB GRAND FORMAT
- SAS ABBD
- SAS SERIFLOCK (depuis le 01/01/2016)

Les comptes annuels au 31/12/2016 ont été établis conformément au règlement de l'ANC N°2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS LETTRING SERVICE

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Matériels et outillages industriels	1 à 5 ans
- Agencements	3 à 6 ans
- Matériel transport	1 à 3 ans
- Matériel bureau et info	1 à 8 ans
- Mobilier	5 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est 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

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) 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 à l'autre terme énoncé.

CRÉANCES

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



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS LETTRING SERVICE

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

FONDS COMMERCIAL

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
Fonds acquis le 03/09/1991	51 833			51 833
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	51 833			51 833
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)	51 833			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS LETTRING SERVICE

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	55 717		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		128 064		33 189
		Inst. générales, agencés & aménagés divers	21 748		
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	208		6 500
		Matériel de bureau & mobilier informatique	7 597		
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
FINANCIERES	Avances et acomptes				
		TOTAL	157 616		39 689
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		202 845		26 561
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		12 223		12 311
		TOTAL	215 068		38 871
TOTAL GENERAL			428 402		78 560

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			55 717	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				161 253	
		Inst. gal. agen. amé. divers			21 748	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			6 708	
		Mat. bureau, inform., mobilier			7 597	
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
FINANCIERES	Avances et acomptes					
		TOTAL			197 305	
	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				229 406	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				24 534	
		TOTAL			253 940	
TOTAL GENERAL					506 962	



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS LETTRING SERVICE

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL			
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	3 884		3 884
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	122 499	10 072		132 570
Autres immob. corporelles				
Inst. générales agencem. amén.	21 748			21 748
Matériel de transport	208	2 190		2 398
Mat. bureau et informatiq., mob.	5 571	1 376		6 947
Emballages récupérables divers				
TOTAL	150 025	13 638		163 664
TOTAL GENERAL	153 910	13 638		167 548

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissements							
TOTAL							
A. Immob. incorpor.							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS LETTRING SERVICE

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

TABEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	TOTAL				
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	7 329	2 778	430	9 677
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	7 329	2 778	430	9 677
	TOTAL GÉNÉRAL	7 329	2 778	430	9 677
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		2 778	430	
	Dont dotations & reprises				
	- financières				
	- exceptionnelles				
	Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée				



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS LETTRING SERVICE

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages	311 148	144 689	59 891	106 568
Autres immobs corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL	311 148	144 689	59 891	106 568

	Cumuls exercice antérieurs	REDEVANCES PAYÉES	
		Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages	160 555	59 607	220 162
Autres immobs. corporelles			
Immobilisations en cours			
TOTAL	160 555	59 607	220 162

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages	36 914	70 088		107 002	495	1 570		2 065
Autres immobs. corpor.								
Immobilisations en cours								
TOTAL	36 914	70 088		107 002	495	1 570		2 065

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS LETTRING SERVICE

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
LETTRING - 151 AV FRANKLIN ROOSEVELT 69150 DECINES -	10 000	38 564	95	3 132
AMB GRAND FORMAT - 26 AV DES VOGES 67000 STRASBO	40 000	-9 323	100	-2 503
ABBD COMMUNICATION - 26 AV DES VOGES 67000 STRASB	40 000	-38 072	100	-38 072
AC GRAFIK - 0 ISTANBUL 99999 TURQUIE -			60	
DEA COMMUNICATION - 151 AV FRANKLIN ROOSEVELT 691	10 000	11 730	70	111 654
SERIFLOCK - 151 AV FRANKLIN ROOSEVELT 69150 DECINE	40 000	26 666	100	24 758
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
PVD GRAPHIC - 151 AV FRANKLIN ROOSEVELT 69150 DECI	5 000	79 813	50	-2 699
BDG INVEST - 151 AV FRANKLIN ROOSEVELT 69150 DECIN	247 280	494 144	10	-48 090

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

1. Filiales non reprises en A :

a. Françaises

b. Etrangères

2. Participations non reprises en A :

a. Dans des sociétés françaises

b. Dans des sociétés étrangères



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS LETTRING SERVICE

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)

A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)

- 1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)
- LETTRING - 151 AV FRANKLIN ROOSEVELT 69150 DECINES - 5245
- AMB GRAND FORMAT - 26 AV DES VOGES 67000 STRASBOURG - 5
- ABBD COMMUNICATION - 26 AV DES VOGES 67000 STRASBOURG -
- AC GRAFIK - 0 ISTANBUL 99999 TURQUIE -
- DEA COMMUNICATION - 151 AV FRANKLIN ROOSEVELT 69150 DEC
- SERIFLOCK - 151 AV FRANKLIN ROOSEVELT 69150 DECINES - 419
- 2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)
- PVD GRAPHIC - 151 AV FRANKLIN ROOSEVELT 69150 DECINES - 4
- BDG INVEST - 151 AV FRANKLIN ROOSEVELT 69150 DECINES - 39

Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
10 000	38 564	95,00	9 500	78 959		249 149	3 132	
40 000	-9 323	99,93	39 970			297 459	-2 503	
40 000	-38 072	99,93	39 970	36		506 132	-38 072	
		60,00						
10 000	11 730	69,97	6 997			1 284 380	111 654	
40 000	26 666	99,88	59 928	10 162		136 100	24 758	
5 000	79 813	49,60	33 480	60 083			-2 699	
247 280	494 144	10,23	26 561			372 908	-48 090	

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).

(2) Donner la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ 8) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.

(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

CECAM

Voir l'attestation de l'expert comptable

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS LETTRING SERVICE

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

1. Filiales non reprises au §A :

a. Filiales françaises

b. Filiales étrangères

2. Participations non reprises au §A :

a. Dans des sociétés françaises

b. Dans des sociétés étrangères

Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
-------------	---	-----------------------------------	---	--	---	---	---	--



- (1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
- (2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
- (3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
- (4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
- (5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
- (6) Dans la monnaie locale d'opération.
- (7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.
- (8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
- (9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
- (10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

CECAM

Voir l'attestation de l'expert comptable

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS LETTRING SERVICE

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	609 099		609 099
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	24 534		24 534
	Clients douteux ou litigieux	10 739	10 739	
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	715 260	715 260	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	18 751	18 751	
	Etat & autres	70 536	70 536	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	167	167	
	Charges constatées d'avance	27 365	27 365	
	TOTAUX	1 476 451	842 818	633 633
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS LETTRING SERVICE

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations	229 406	
Créances rattachées à des participations	609 099	
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations	838 505	
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	237 207	
Autres créances		
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	237 207	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	319 245	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	19 794	
Total des dettes	339 039	
Produits		
Autres produits financiers	1 240	
Charges		
Charges financières	325	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS LETTRING SERVICE

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	27 365
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	27 365

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	104 343
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	104 343

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS LETTRING SERVICE

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	85 300,00	0,50
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	85 300,00	0,50



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS LETTRING SERVICE

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine	30	30		
et de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	64 580	47 046	17 534	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		553 028	553 028		
Personnel & comptes rattachés		32 566	32 566		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		37 628	37 628		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices Taxe sur la valeur ajoutée Obligations cautionnées	150 921	150 921		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)		39 295	39 295		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)					
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		891 725	874 191	17 534	
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	16 194			
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	44 875			
	(2) Montant divers emprunts, dett/associés				



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS LETTRING SERVICE

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	30
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	394 443
Dettes fiscales et sociales	59 268
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	453 741



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS LETTRING SERVICE

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

Le CICE est comptabilisé en diminution des charges de personnel, présent dans un sous-compte 64.

Au titre de l'exercice clos le 31/12/2016, le CICE s'élève à 18 751 €.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leur fonds de roulement (art. 244 quater C du CGI).

L'entreprise ne peut utiliser le CICE pour :

- financer une hausse de la part des bénéfices distribués
- augmenter les rémunérations des personnes exerçant des fonctions de direction.



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS LETTRING SERVICE

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

La convention collective prévoit des indemnités de départ à la retraite.
Aucun accord n'a été signé à ce titre.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir	1 206					1 206
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails	107 002					107 002
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	108 208					108 208
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	108 208					108 208





Expertise comptable
Audit, Conseil et Social

LETTRING SERVICE

S.A.S. au capital de 42 650 Euros

**Siège social : 151 Avenue F. Roosevelt
69150 DECINES CHARPIEU**

397 984 254 RCS LYON

SIÈGE SOCIAL

LYON

Le Thelemos
12-15, quai du Commerce
C.P. 50203
69336 Lyon cedex 09
Tél. 04 78 43 45 55
Fax 04 78 64 83 42

BUREAUX

PARIS

37, rue d'Amsterdam
75008 Paris
Tél. 04 78 43 45 55
Fax 04 78 64 83 42

VALRÉAS

22, cours Jean Jaurès
BP 115
84603 Valréas cedex 03
Tél. 04 90 35 05 97
Fax 04 90 35 37 17

VILLEFRANCHE s/SAÔNE

167, rue Charles Germain
69400 Villefranche s/ Saône
Tél. 04 74 68 37 43
Fax 04 74 60 62 56

www.orial.fr



Audit Statutaire *Premium*
RÉF. 19801



S.A.S. LETTRING SERVICE

**Rapport spécial du Commissaire aux Comptes
Exercice clos le 31 décembre 2016**

Société inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts Comptables et à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes
SAS inscrite à l'Ordre des Experts Comptables Rhône-Alpes et Provence Alpes Côte d'Azur
S.A.S. au capital de 3 545 381 € - 444 674 816 00012 RCS Lyon - Membre du réseau JPA International

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

Assemblée Générale d'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2016

Aux Associés,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

En application de l'article 21 des statuts, nous avons été avisés des conventions suivantes visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce qui sont intervenues au cours de l'exercice écoulé :

AVEC LA SOCIETE BDG INVEST

Personne concernée : Monsieur Damien BERJON.

Votre société a acquis une participation au sein de la société BDG INVEST (1 581 actions) le 7 décembre 2016 pour un montant de 26 561 euros.

AVEC LA SOCIETE PVD GRAPHIC

Personne concernée : Monsieur Damien BERJON.

Votre société a consenti une avance financière à la société PVD GRAPHIC s'élevant à un montant de 60 083 € au 31 décembre 2016. Les intérêts comptabilisés en produit et calculé au taux fiscalement déductible de 2,03 % l'an s'élèvent à 83 €.

AVEC LA SOCIETE BD IMMO

Personne concernée : Monsieur Eric DUCARRE.

Votre société a conclu un avenant le 1^{er} avril 2016 au bail commercial avec la société BD IMMO du 1^{er} mars 2006. La surface des locaux loués à usage commercial, sis 151, avenue Franklin Roosevelt – DECINES CHARPIEU, a été porté à :

- 1 126 m² pour un local à usage d'atelier,
- 99 m² pour un local à usage de bureau de fabrication, 44 m² pour un local à usage de mezzanine, 44 m² pour un deuxième bureau de fabrication, 25 m² pour un local à usage de bureau de la direction,
- 15 m² pour un local à usage de hall d'entrée de bureaux, des sanitaires,
- 14 m² pour un local à usage de gravage / dégravage,
- 43 m² pour un local à usage de vestiaires, des locaux sociaux, réfectoire, hall d'entrée du personnel,
- 15 m² pour un local à usage pour les compresseurs, 42 m² pour un local à usage de sas, 22 m² pour un local à usage pour la mécanique, 19 m² pour un local à usage de chaufferie,
- des places de parkings.

Suite à cet avenant,

- le loyer annuel a été porté à un montant de 98 032 € hors taxes,
- le dépôt de garantie a été porté à un montant de 24 508 € représentant un mois de loyer hors taxes.

Le montant des loyers comptabilisés en charge sur cet exercice s'est élevé à 90 022 € hors taxes. Le dépôt de garantie versé s'est élevé à un montant de 24 508 € au 31 décembre 2016.

Fait à Lyon, le 1^{er} juin 2017

Pour SAS ORIAL

Commissaire aux Comptes

Jean-Paul BOUVARD

Fondé de Pouvoirs

