

RCS : PARIS

Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2004 B 09047

Numéro SIREN : 453 465 379

Nom ou dénomination : 118000

Ce dépôt a été enregistré le 23/11/2017 sous le numéro de dépôt 114324

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

DATE DEPOT : 23-11-2017

N° DE DEPOT : 114324

N° GESTION : 2004B09047

N° SIREN : 453465379

DENOMINATION : 118000

ADRESSE : 137 boulevard de Sébastopol 75002 Paris

MILLESIME : 2016



1 1 8 0 0 0 S A S

**Rapport du Commissaire aux Comptes
sur les comptes annuels
Exercice clos le 31 décembre 2016**

COMPAGNIE FIDUCIAIRE FRANCO-ALLEMANDE
Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris
Inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts-Comptables de Paris

155, Bd Haussmann - 75008 Paris

Tél. : +33 (0)1 43 59 33 88 - Fax : +33 (0)1 45 63 93 59

SAS au capital de 100 000 €

An independent member firm of

MOORE STEPHENS
INTERNATIONAL LIMITED



Paris, le 7 juin 2017

A l'Associé unique

118 000 SAS
Société par Actions Simplifiée
Paris

Monsieur,

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

- le contrôle des comptes annuels de la société 118 000, 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.

1. Opinion sur les comptes annuels

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

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

2. Justification des appréciations

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

La note « Immobilisations incorporelles » page 11 et suivante expose les règles et méthodes comptables relatives à la comptabilisation des fonds de commerce.

Dans le cadre de notre appréciation des principes comptables suivis par votre société, nous avons examiné les modalités de l'inscription à l'actif des fonds de commerce ainsi que celles retenues pour leur dépréciation et pour la vérification de leur valeur actuelle et nous nous sommes assurés que la note de l'annexe fournit une information appropriée.

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

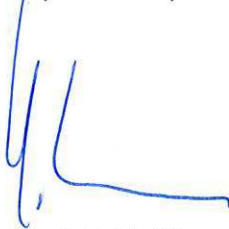
3. Vérifications et informations spécifiques

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

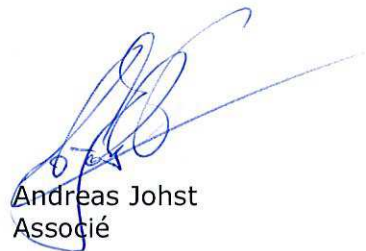
Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les documents adressés à l'associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

Le Commissaire aux Comptes
Compagnie Fiduciaire Franco-Allemande
Membre de la Compagnie Régionale de Paris

représenté par



Kurt Schlotthauer
Président



Andreas Johst
Associé

Annexes

Comptes annuels 2016

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

SAS 118 000

137 boulevard de Sebastopol

75002 PARIS

Siret : 45346537900064

 **Sommaire****Comptes annuels**

Bilan et compte de résultat	2
<i>Bilan actif</i>	3
<i>Bilan passif</i>	4
<i>Compte de résultat</i>	5
<i>Compte de résultat (suite)</i>	6
Annexe	8
<i>Synthèse de l'annexe</i>	9
<i>Règles et méthodes comptables</i>	11
<i>Notes sur le bilan</i>	13
<i>Notes sur le compte de résultat</i>	20
<i>Autres informations</i>	21

Bilan et compte de résultat

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2016	Net 31/12/2015
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	2 309 276	576 685	1 732 591	72 944
Fonds commercial (1)	595 000		595 000	2 302 883
Autres immobilisations incorporelles	697 287	610 515	86 772	229 630
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	125 356	125 356		
Autres immobilisations corporelles	673 754	597 928	75 826	60 768
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				22 000
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	5 747		5 747	5 747
Autres immobilisations financières	40 957		40 957	59 185
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	4 447 377	1 910 485	2 536 893	2 753 157
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	5 551		5 551	
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	1 269 587	469 352	800 235	1 320 920
Autres créances	378 569		378 569	297 500
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	2 156 548		2 156 548	1 786 214
Charges constatées d'avance (3)	87 084		87 084	144 456
TOTAL ACTIF CIRCULANT	3 897 340	469 352	3 427 988	3 549 090
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	8 344 717	2 379 837	5 964 880	6 302 246

Bilan passif

	31/12/2016	31/12/2015
CAPITAUX PROPRES		
Capital	3 483 893	3 483 893
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	113 260	110 330
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	1 042 207	986 565
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	216 796	58 572
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	4 856 155	4 639 359
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	52 016	101 834
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	39 356	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	225 763	438 868
Dettes fiscales et sociales	498 699	806 749
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	85 215	
Produits constatés d'avance (1)	207 676	315 436
TOTAL DETTES	1 108 725	1 662 887
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	5 964 880	6 302 246

Compte de résultat

	France	Exportations	31/12/2016	31/12/2015
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	2 655 540	188 354	2 843 895	3 953 740
Chiffre d'affaires net	2 655 540	188 354	2 843 895	3 953 740
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			140 479	69 576
Autres produits			18 845	82 744
Total produits d'exploitation (I)			3 003 218	4 106 060
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			848 304	1 348 499
Impôts, taxes et versements assimilés			81 722	96 292
Salaires et traitements			857 707	1 246 289
Charges sociales			394 547	634 656
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			251 555	282 108
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			4 394	20 228
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			248 328	206 668
Total charges d'exploitation (II)			2 686 556	3 834 742
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			316 663	271 318
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			5 119	11 781
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			5 119	11 781
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			894	1 465
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			894	1 465
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			4 225	10 316
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			320 888	281 634

Compte de résultat (suite)

	31/12/2016	31/12/2015
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	86 131	
Sur opérations en capital	4 078	
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	1 844 281	
Total produits exceptionnels (VII)	1 934 490	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	86 131	215 416
Sur opérations en capital	1 851 781	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	1 937 912	215 416
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-3 422	-215 416
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	100 670	7 646
Total des produits (I+III+V+VII)	4 942 828	4 117 841
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	4 726 032	4 059 269
BENEFICE OU PERTE	216 796	58 572

Annexe

Synthèse de l'annexe

	Applicable	Non applicable	Non significatif
- Règles et méthodes comptables	x		
- Faits caractéristiques		x	
- Actif immobilisé	x		
- Détail des immobilisations	x		
- Frais d'établissement		x	
- Frais de recherche et de développement		x	
- Fonds commercial	x		
- Intérêts immobilisés		x	
- Immobilisations en cours de production		x	
- Approche par composant		x	
- Estimation des titres immobilisés de l'activité de portefeuille		x	
- Liste des filiales		x	
- Détail des amortissements		x	
- Tests de dépréciation des immobilisations		x	
- Informations sur les stocks		x	
- Etat des échéances des créances	x		
- Produits à recevoir	(Détail)		
- Informations sur la créance résultant du report en arrière des déficits		x	
- Dépréciation des immobilisations		x	
- Dépréciation des stocks		x	
- Dépréciation des créances		x	
- Dépréciation des valeurs mobilières		x	
- Intérêts sur éléments de l'actif circulant		x	
- Composition du capital social	x		
- Parts bénéficiaires		x	
- Obligations convertibles échangeables		x	
- Tableau d'affectation du résultat de l'exercice précédent		x	
- Tableau de variation des capitaux propres		x	
- Provisions réglementées		x	
- Provisions pour risques et charges		x	
- Etat des échéances des dettes	x		
- Dettes garanties par des sûretés réelles		x	
- Charges à payer	(Détail)		
- Passifs sans évaluation fiable		x	
- Primes de remboursement d'emprunts		x	
- Ecart de conversion sur créances et dettes		x	
- Clause de réserve de propriété		x	
- Dettes et créances représentées par des effets de commerce		x	
- Différences d'évaluation sur éléments fongibles		x	
- Actions propres		x	
- Règlement des difficultés des entreprises		x	
- Charges constatées d'avance	(Détail)		
- Produits constatés d'avance	(Détail)		
- Ventilation du chiffre d'affaires net		x	

Synthèse de l'annexe

	Applicable	Non applicable	Non significatif
- Contrats à long terme		X	
- Frais accessoires d'achat		X	
- Informations sur les honoraires des commissaires aux comptes		X	
- Eléments imputables à un autre exercice		X	
- Opérations faites en commun		X	
- Résultat financier		X	
- Transferts de charges d'exploitation et financières		X	
- Transactions avec des parties liées		X	
- Eléments exceptionnels imputables à un autre exercice		X	
- Eléments exceptionnels	X		
- Transferts de charges exceptionnelles		X	
- Base de l'impôt sur les sociétés		X	
- Impact des évaluations fiscales dérogatoires		X	
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices		X	
- Incidence des modifications votées entre la date de clôture et la date d'arrêté des comptes		X	
- Accroissements et allègements de la dette future d'impôt		X	
- Intégration fiscale : Identité de la société tête de groupe		X	
- Evénements postérieurs à la clôture		X	
- Informations sur transactions effectuées sur les marchés de produits dérivés		X	
- Effectifs	X		
- Compte Personnel de Formation (C.P.F)		X	
- Avances et crédits alloués aux dirigeants sociaux		X	
- Rémunération globale et par catégorie de dirigeants		X	
- Identité de la société mère consolidant les comptes de la société		X	
- Engagements financiers donnés	X		
- Autres opérations non inscrites au bilan		X	
- Engagements financiers reçus		X	
- Crédit-bail		X	
- Engagement de retraite	X		
- CICE	X		
- Aspects environnementaux		X	
- Tableau des cinq derniers exercices		X	

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS 118 000

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016, dont le total est de 5 964 880 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 216 796 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 17/02/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2016 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel, en application des articles L. 123-12 à L. 123-28 et R. 123-172 à R. 123-208 du code de commerce.

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

La présentation simplifiée des comptes annuels a été appliquée conformément aux seuils et aux conditions définis dans article L. 123-16 ; ANC, règl 2010-10 ; arrêté du 28 décembre 2010.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement et de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Autres immobilisations incorporelles : 1 à 3 ans
- * Installations techniques : 1.5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 1.5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 3 ans
- * Matériel de bureau : 1.5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 5 ans

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 1,31 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : 2 %
- Table de taux de mortalité : INSEE 2015

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2016 a été constaté pour un montant de 15 455 euros. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice ou reporté sur l'impôt société dû au titre des exercices suivants.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	4 147 164		3 552 164	595 000
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 421 369	1 707 283	122 089	3 006 563
Immobilisations incorporelles	5 568 533	1 707 283	3 674 253	3 601 563
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	125 356			125 356
- Installations générales, agencements aménagement divers	41 150	38 053	36 435	42 768
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	613 690	38 066	21 905	629 851
- Emballages récupérables et divers	1 136			1 136
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes	22 000		22 000	
Immobilisations corporelles	803 332	76 118	80 340	799 111
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	64 932	18 700	36 928	46 704
Immobilisations financières	64 932	18 700	36 928	46 704
ACTIF IMMOBILISE	6 436 797	1 802 101	3 791 521	4 447 377

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste	1 700 383	22 000		1 722 383
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	6 900	54 118	18 700	79 718
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	1 707 283	76 118	18 700	1 802 101
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste	1 700 383	22 000		1 722 383
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service	1 973 870	58 340	36 928	2 069 138
Diminutions de l'exercice	3 674 253	80 340	36 928	3 791 521

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2016
Éléments achetés	595 000
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	595 000

Les fonds de commerce incluent trois fonds de commerce acquis en 2012 pour 25 K€, en 2013 pour 270 K€ et en 2014 pour 300 K€.

Le mali technique de 3 545 K€ dégagé lors de la fusion-absorption de 118 000 par la société Telegate en 2007, avait 2 composants : 1 700 K€ pour la marque 118000 et 1 844 K€ pour le fonds de commerce.

Les 1 700 K€ ont été reclassés cette année en autres immobilisations incorporelles.

Les 1 844 K€ qui avaient fait l'objet d'une dépréciation totale les années précédentes, ont été repris au résultat, de même que la dépréciation s'y affèrent.

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	906 795	190 494	122 089	975 200
Immobilisations incorporelles	906 795	190 494	122 089	975 200
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	125 356			125 356
- Installations générales, agencements aménagements divers	27 751	15 445	36 435	6 761
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	566 320	45 616	21 905	590 031
- Emballages récupérables et divers	1 136			1 136
Immobilisations corporelles	720 564	61 061	58 340	723 285
ACTIF IMMOBILISE	1 627 359	251 555	180 429	1 698 485

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 781 945 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	5 747		5 747
Autres	40 957		40 957
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 269 587	1 269 587	
Autres	378 569	378 569	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	87 084	87 084	
Total	1 781 945	1 735 241	46 704
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

Les produits à recevoir sont inclus dans les postes suivants de l'actif:

	Montant
Clients Factures à établir	331 861
R.R.R. à obtenir, avoirs non reçus	1 069
Etats - Prod. à recevoir	7 444
Intérêts courus à recevoir	119
Total	340 493

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 3 483 892,98 euros décomposé en 3 483 892 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 069 369 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	1 440	1 440		
- à plus de 1 an à l'origine	50 576	50 576		
Emprunts et dettes financières divers (*)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	225 763	225 763		
Dettes fiscales et sociales	498 699	498 699		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	85 215	85 215		
Produits constatés d'avance	207 676	207 676		
Total	1 069 369	1 069 369		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	49 998			

Notes sur le bilan

Charges à payer

Les charges à payer sont incluses dans les postes suivants du passif:

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	123 367
Intérêts courus à payer	1 440
Dettes Prov Cp	55 454
Intéressement	33 600
Autres charges à payer	13 467
Org.Soc.charges.CP	26 063
Formation	8 027
Prov. Ch. Sociales s/ Primes	6 330
Taxe d Apprentissage	5 537
Etat - Autres charges à payer	48 200
Total	321 484

Comptes de régularisation

Autres informations

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Refacturation technique	16 494		
Location bureau	18 700		
Charges locatives	2 750		
Maintenances	1 992		
Assurance	11 428		
Tickets restaurant	3 520		
Redevances	28 287		
Divers	3 913		
Total	87 084		

Notes sur le bilan

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	1 600		
PCA clients directs	108 219		
PCA clients douteux	96 905		
PCA ventes internet	952		
Total	207 676		

Notes sur le compte de résultat

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	86 131	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	1 851 781	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		86 131
Produits des cessions d'éléments d'actif		4 078
Provisions pour risques et charges		1 844 281
TOTAL	1 937 912	1 934 490

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 18,41 personnes dont 1 apprenti.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	15	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	4	
Ouvriers		
Total	19	

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Location immobilière	236 000
Autres engagements donnés	236 000
Total	236 000
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 60 938 euros

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.

118000

Société par actions simplifiée

Au capital de 3.483.893 euros

Siège social : 137, boulevard de Sébastopol, 75002 Paris

453 465 379 RCS Paris

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE

EN DATE DU 28 JUIN 2017

Le 28 juin 2017, à 16 heures 30,

La société Pratique Media & Services, représentée par son Président Directeur Général Monsieur Charles Tonlorenzi, associé unique (l'« **Associé Unique** ») et Président de la société 118000 (la « **Société** ») a pris au siège social de la Société les décisions suivantes sur convocation régulière du Président de la Société.

La société COFFRA, commissaire aux comptes, dûment convoquée, est absente et excusée.

La feuille de présence, certifiée exacte, permet de constater que, l'Associé Unique étant présent, il peut valablement délibérer.

Le Président rappelle l'ordre du jour suivant :

- Lecture du rapport de gestion du Président et présentation par le Président des comptes et opérations de l'exercice clos le 31 décembre 2016 ;
- Lecture du rapport du Commissaire aux comptes sur l'exercice de sa mission au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2016 ;
- Approbation des comptes et opérations de l'exercice clos le 31 décembre 2016 ;
- Affectation et répartition du résultat de l'exercice ;
- Approbation des dépenses et charges visées à l'article 39-4 du code général des impôts ;

118 000 SAS

137, boulevard de Sébastopol - 75002 Paris

Téléphone : +33-(0)156603636 - Fax : +33-(0)140265498

SAS au capital de 3 483 893€ - RCS Paris 453 465 379 - Numéro TVA FR55 453 465 379

Retrouvez nous toute l'année sur le www.118000.fr et sur nos applications iPhone et Android



- Quitus au Président ;
- Approbation des conventions visées aux articles L. 227-10 et suivants du code de commerce ;
- Pouvoirs pour les formalités.

Il met à la disposition de l'Associé unique :

- la copie des lettres de convocation adressées à l'Associé unique et au commissaire aux comptes ;
- le rapport de gestion du Président sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2016 ;
- les rapports du commissaire aux comptes ;
- un exemplaire des statuts de la Société ;
- le texte des projets de décisions.

Le Président donne ensuite lecture de son rapport ainsi que des rapports du commissaire aux comptes.

Puis, le Président déclare que tous les documents et renseignements prévus par la loi et les règlements, devant être communiqués à l'Associé unique, ont été tenus à sa disposition.

L'Associé Unique lui donne acte de cette déclaration puis adopte les décisions suivantes :

PREMIERE DECISION

L'Associé Unique, connaissance prise du rapport de gestion du Président et du rapport général du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2016, approuve lesdits rapports, l'inventaire et les comptes annuels (à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe) de l'exercice clos le 31 décembre 2016, tels qu'ils ont été présentés, ainsi que l'ensemble des opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports, et desquelles il résulte, pour ledit exercice, un bénéfice net comptable de 216.796 euros.

L'Associé Unique, sur proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice s'élevant à 216.796 euros de la manière suivante :

- dotation à la réserve légale à hauteur de 10.840 euros, la réserve légale étant portée à 124.100 euros ;
- et le solde, soit 205.956 euros, en totalité en tant que dividendes à distribuer.

118 000 SAS

137, boulevard de Sébastopol • 75002 Paris

Téléphone : +33-(0)156603636 • Fax : +33-(0)140265498

SAS au capital de 3.483.893€ • RCS Paris 453 465 379 • Numéro TVA FR55 453 465 379

Retrouvez nous toute l'année sur le www.118000.fr et sur nos applications iPhone et Android

✓

Il sera donc versé à l'associé unique des dividendes de 205.956 euros. Les dividendes seront mis en paiement par le Président conformément aux dispositions légales et réglementaires.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, l'Associé Unique constate que les dividendes suivants ont été distribués au titre des trois exercices précédents :

- exercice clos le 31 décembre 2015 : 0 euros distribués en 2016 ;
- exercice clos le 31 décembre 2014 : 0 euros distribués en 2015 ;
- exercice clos le 31 décembre 2013 : 750.000 euros distribués en 2014.

Cette décision est adoptée par l'Associé Unique.

DEUXIEME DECISION

En application de l'article 223 quater du Code général des impôts, l'Associé Unique prend acte qu'au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2016 aucune dépense et charge non déductible fiscalement, visée à l'article 39-4 dudit Code, n'a été engagée.

Cette décision est adoptée par l'Associé Unique.

TROISIEME DECISION

L'Associé Unique donne au Président quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour sa gestion au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2016.

Cette décision est adoptée par l'Associé Unique.

QUATRIEME DECISION

Conformément aux dispositions de l'article L 227-10 du Code de commerce, l'Associé Unique prend acte de l'absence de convention visée à l'article L. 227-10 du Code de commerce conclues au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2016 et prend acte de l'absence de convention conclue au cours d'un exercice antérieur et qui se serait poursuivie au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2016.

Cette décision est adoptée par l'Associé Unique.

118 000 SAS

137, boulevard de Sébastopol • 75002 Paris

Téléphone : +33-(0)156603638 • Fax : +33-(0)140265498

SAS au capital de 3.483.893€ • RCS Paris 453 465 379 • Numéro TVA FR55 453 465 379

Retrouvez nous toute l'année sur le www.118000.fr et sur nos applications iPhone et Android

CINQUIEME DECISION


L'Associé Unique confère tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal pour accomplir tous dépôts et formalités de publicité légale et autres qu'il appartiendra.

Cette décision est adoptée par l'Associé Unique.

Plus rien n'étant inscrit à l'ordre du jour, et personne ne demandant la parole, le Président lève la séance.

De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé par l'Associé Unique après lecture, et répertorié sur le registre des décisions de la Société.

L'Associé Unique
Pratique Media & Services
Par: Charles Tonlorenzi



Charles Tonlorenzi

118 000 SAS

137, boulevard de Sébastopol * 75002 Paris

Téléphone : +33-(0)156603636 * Fax : +33-(0)140265498

SAS au capital de 3.483.893€ * RCS Paris 453 465 379 * Numéro TVA FR55 453 465 379

Retrouvez nous toute l'année sur le www.118000.fr et sur nos applications iPhone et Android



118000

Société par actions simplifiée

Au capital de 3.483.893 euros

Siège social : 137, boulevard de Sébastopol, 75002 Paris

453 465 379 RCS Paris

RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS

LE 31 DECEMBRE 2016

Décisions de l'associé unique du 28 juin 2017

Cher Associé,

Nous vous avons convié en application des statuts et de l'article L. 227-9 du Code de commerce à l'effet d'une part, de vous présenter notre rapport sur l'activité et les résultats de la Société au cours de l'exercice clos au 31 décembre 2016 et d'autre part de soumettre à votre approbation les comptes sociaux dudit exercice.

Lors de l'assemblée, vous entendrez également la lecture du rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels.

Les comptes annuels, rapports et tous les documents s'y rapportant vous ont été communiqués conformément aux dispositions légales et statutaires.

SITUATION ET ACTIVITE DE LA SOCIETE

Le marché historique de la société, les Services de Renseignements Téléphoniques (SRT), continue de baisser à un rythme d'environ 30 % (données publiées par l'arcep). Cette tendance est appelée à se poursuivre compte tenu de la substitution continue des SRT par les annuaires en ligne, sur les fixes comme sur les mobiles et des contraintes réglementaires plus fortes.

La société a continué la transformation de son modèle d'affaires, en concentrant ses efforts sur la monétisation de son audience Internet et mobile. La concurrence accrue du leader du marché sur ses positions en référencement naturel (SEO) a continué d'entraîner une baisse

Les sites du Groupe Pratique : pratique.fr • 118000.fr • info-brocantes.com • pratiks.com • maison-construction.com

Ile 000 SAS • 137 boulevard de Sébastopol 75002 Paris • Téléphone : 01 56 60 36 36 • Fax : 01 40 26 54 98
SAS au capital de 3.483.893€ • RCS Paris 453 465 379 • Numéro TVA FR55 453 465 379



du trafic du 118000.fr, générant une baisse de son C.A régie locale et un ralentissement en fin d'année de son revenu provenant des numéros de téléphones surtaxés. Ce dernier a également été impacté par de nouvelles évolutions des règles d'affichages et de tarification liés aux numéros de téléphone surtaxés.

Ainsi en 2016 la société a du faire face a une baisse substantielle de son CA internet sur ses composants directement liés à la fréquentation de ses sites. Les principales composantes en baisse du revenu Internet sont :

- Revenus publicitaires
- Ventes de référencement préférentiel
- Mise en relation de particuliers vers des professionnels

Face à cette baisse accrue de son CA, la société a du se réorganiser sur l'exercice 2015 et a continué cette réorganisation sur l'année 2016.

Cette réorganisation s'est traduite en 2016 par la réduction d'un poste de Direction, par l'arrêt de l'activité Best of artisans et par un déménagement en fin d'année dans des locaux moins onéreux et mieux adaptés aux effectifs actuels de la société.

EVENEMENTS INTERVENUS LORS DE L'EXERCICE

PROGRES REALISES OU DIFFICULTES RENCONTREES

Aucun autre événement significatif n'a impacté les comptes clos au 31 décembre 2016.

EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS DEPUIS LA DATE DE CLOTURE DE L'EXERCICE

Aucun événement important n'est survenu depuis la date de clôture de l'exercice.

ACTIVITES EN MATIERE DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT

En 2016, nos efforts se sont concentrés sur :

- un outil Présence Management API, ce projet a pour ambition de créer un nouveau produit, disponible via API, à destination des sociétés spécialisées dans le maintien de la visibilité sur les sites spécialisés. L'équipe cherche à automatiser cette tâche avec la création et la commercialisation d'une API dédiée. Le produit a été testé avec 3 partenaires (clients) affichant ainsi un 1^{er} succès commercial de ce nouvel outil.
- un outil d'analyse SEO. En effet le site pratique.fr demandait une semaine et demi (66 K pages) pour l'analyse de ces pages, la remontée des erreurs et les correctifs à y apporter. Ce projet en méthode agile bénéficie d'une architecture rigoureuse, les premiers résultats sont concluants. Le site pratique est à ce jour analysé en 46 minutes, et les correctifs des pages vues se font donc en simultané.

EVOLUTION PREVISIBLE DE LA SITUATION DE LA SOCIETE ET PERSPECTIVES D'AVENIR

La fusion envisagée en 2015 ne s'est pas réalisée sur 2016. Le projet a été abandonné.

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Néant.

SOCIETES CONTROLEES – ACTIONS D'AUTOCONTROLE

Néant.

Les sites du Groupe Pratique : pratique.fr • 118000.fr • info-brocantes.com • pratiks.com • maison-construction.com

I16 000 SAS • 137 boulevard de Sébastopol 75002 Paris • Téléphone : 01 56 60 36 36 • Fax : 01 40 26 54 96
SAS au capital de 3.463.693€ • RCS Paris 463 465 379 • Numéro TVA FR55 453 465 379

PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

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

Les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues sont identiques à celles de l'exercice précédent.

Le bilan et le compte de résultat de l'exercice figurent en annexe.

RESULTAT D'EXPLOITATION

Au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2016 :

- le chiffre d'affaires H.T s'est élevé à 2.843.895 euros au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2016 contre 3.953.739 au titre de l'exercice précédent, soit une variation d'environ – 28 % ;
- le total des produits d'exploitation s'élève à 3.003.218 euros contre 4.106.059 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation d'environ – 26,86 % ;
- les charges d'exploitation de l'exercice se sont élevées à 2.686.556 euros contre 3.834.742 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation d'environ – 29,94%.

Le résultat d'exploitation ressort donc à 316.663 euros, contre un résultat d'exploitation de 271.318 euros au titre de l'exercice précédent, soit un résultat d'exploitation en hausse de 16,71 %.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 857.707 euros.

Le montant des charges sociales s'élève à 394.547 euros.

L'effectif salarié moyen s'élève à 18 contre 27 au titre de l'exercice précédent.

Il est précisé que la Société n'a pas eu de dépenses de travail intérimaire sur l'exercice 2016.

RESULTAT FINANCIER

Le résultat financier pour l'exercice 2016 est de 4.225 euros contre un résultat de 10.316 euros au titre de l'exercice précédent.

Les sites du Groupe Pratique : pratique.fr • 118000.fr • info-brocantes.com • pratiks.com • maison-construction.com

118 000 SAS • 137 boulevard de Sébastopol 75002 Paris • Téléphone : 01 56 80 36 36 • Fax : 01 40 26 54 98
SAS au capital de 3.483.893€ • RCS Paris 453 465 379 • Numéro TVA FR55 453 465 379

RESULTAT EXCEPTIONNEL

Le résultat exceptionnel pour l'exercice 2016 est de (3.422) euros contre un résultat de (215.416) euros au titre de l'exercice précédent.

RESULTAT NET COMPTABLE

Le bénéfice net comptable de l'exercice est donc de 216.796 euros au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2016 contre un bénéfice net comptable de 58.571 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation d'environ + 270 %.

Au 31 décembre 2016, le total du bilan de la Société s'élevait à 5.964.880 euros contre 6.302.246 euros pour l'exercice précédent, soit une variation d'environ - 5,35 %.

INFORMATION SUR LES DELAIS DE PAIEMENT

ARTICLE L. 441-6-1 ET D. 441-4 DU CODE DE COMMERCE

Echéances des principaux Fournisseurs au 31 décembre 2016 en euros

Solde des Fournisseurs (401000) :

- au 31/12/2016 : 102 396 euros
- au 31/12/2015 : 206 097 euros
- au 31/12/2014 : 142 600 euros

Solde des Fournisseurs – Factures non parvenues (408000) :

- au 31/12/2016 : 123 367 euros
- au 31/12/2015 : 232 770 euros
- au 31/12/2014 : 161 129 euros

Les sites du Groupe Pratique : pratique.fr • 118000.fr • info-brocantes.com • pratiiks.com • maison-construction.com

116 000 SAS • 137 boulevard de Sébastopol 75002 Paris • Téléphone : 01 56 60 36 36 • Fax : 01 40 26 54 98
SAS au capital de 3.483.893€ • RCS Paris 453 465 379 • Numéro TVA FR55 453 465 379

Tableau du solde des dettes fournisseurs (en €) au 31/12 par date d'échéance

	< 30 jours		De 30 j à 60 j		> 60 j		Total TTC	
	N	N-1	N	N-1	N	N-1	N	N-1
Dettes à échoir*	62 499	83 264	0	0	0	0	62499	83 264
Dettes échues**	0	102 511	0	13 533	39 897	6 789	39897	122 833
Total TTC***	62499	185 775	0	13 533	39897	6 789	102396	122 833

* Facultatif - dettes dont le terme du paiement est postérieur à la clôture.

** Facultatif - dettes dont le terme du paiement est antérieur à la clôture.

*** Dont créances contestées : [-] ; litigieuses : [-]

A toutes fins utiles, nous vous précisons qu'à ce jour, l'article D. 441-4 du Code de commerce n'impose aucune information sur les délais de paiement des clients.

AFFECTATION DU RESULTAT

Nous vous proposons d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice 2016 s'élevant à 216.796 euros de la manière suivante :

- dotation à la réserve légale à hauteur de 10.840 euros, la réserve légale étant portée à 124.100 euros ;
- et le solde, soit 205.956 euros, en totalité en tant que dividendes à distribuer.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les dividendes suivants ont été distribués au titre des trois exercices précédents :

- exercice clos le 31 décembre 2015 : 0 euros distribués en 2016 ;
- exercice clos le 31 décembre 2014 : 0 euros distribués en 2015 ;
- exercice clos le 31 décembre 2013 : 750.000 euros distribués en 2014.

Les sites du Groupe Pratique : pratique.fr • 118000.fr • info-brocantes.com • pratiks.com • maison-construction.com

I18 000 SAS • 137 boulevard de Sébastopol 75002 Paris • Téléphone : 01 56 60 36 36 • Fax : 01 40 26 54 98
SAS au capital de 3.483.893€ • RCS Paris 453 465 379 • Numéro TVA FR55 453 465 379



DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles fiscalement visées à l'article 39-4 dudit Code.

CONVENTIONS VISEES A L'ARTICLE L. 227-10 DU CODE DE COMMERCE

Aucune convention entrant dans le champ d'application de l'article L. 227-10 du Code de commerce n'a été conclue au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2016.

Aucune convention entrant dans le champ d'application de l'article L. 227-10 du Code de commerce et conclue au cours d'un exercice antérieur ne s'est par ailleurs poursuivie.

ADMINISTRATION DE LA SOCIETE

Nous vous proposons de donner quitus entier et sans réserve au Président, la société Pratique Media & Services, pour sa gestion au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2016. Nous vous rappelons que le Président a été nommé pour une durée illimitée.

CONTROLE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Nous vous donnerons lecture du rapport général de votre Commissaire aux comptes.

Nous vous rappelons que les mandats respectifs du commissaire aux comptes titulaire et du commissaire aux comptes suppléant arrivent à expiration à l'issue des décisions d'associé unique ou de la collectivité des associés statuant sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2017.

Nous espérons que les propositions qui précèdent recevront votre agrément et que vous voudrez bien voter les résolutions qui vous sont soumises.

Le Président
Pratique Media & Services
Par : Charles Tonlorenzi

Annexe 1 Bilan

Annexe 2 Compte de résultat

Les sites du Groupe Pratique : pratique.fr • 118000.fr • info-brocantes.com • pratiks.com • maison-construction.com

118 000 SAS • 137 boulevard de Sébastopol 75002 Paris • Téléphone : 01 56 60 36 36 • Fax : 01 40 26 54 98
SAS au capital de 3.483.693€ • RCS Paris 453 465 379 • Numéro TVA FR55 453 465 379



1 1 8 0 0 0 S A S

**Rapport du Commissaire aux Comptes
sur les comptes annuels
Exercice clos le 31 décembre 2016**

COMPAGNIE FIDUCIAIRE FRANCO-ALLEMANDE
Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris
Inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts-Comptables de Paris

155, Bd Haussmann - 75008 Paris

Tél. : +33 (0)1 43 59 33 88 - Fax : +33 (0)1 45 63 93 59

SAS au capital de 100 000 €

An independent member firm of

MOORE STEPHENS
INTERNATIONAL LIMITED

COFFRA

AUDIT

Paris, le 7 juin 2017

A l'Associé unique

118 000 SAS
Société par Actions Simplifiée
Paris

Monsieur,

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

- le contrôle des comptes annuels de la société 118 000, 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.

1. Opinion sur les comptes annuels

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

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

2. Justification des appréciations

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

La note « Immobilisations incorporelles » page 11 et suivante expose les règles et méthodes comptables relatives à la comptabilisation des fonds de commerce.

Dans le cadre de notre appréciation des principes comptables suivis par votre société, nous avons examiné les modalités de l'inscription à l'actif des fonds de commerce ainsi que celles retenues pour leur dépréciation et pour la vérification de leur valeur actuelle et nous nous sommes assurés que la note de l'annexe fournit une information appropriée.

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

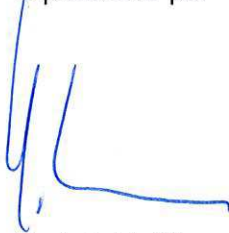
3. Vérifications et informations spécifiques

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

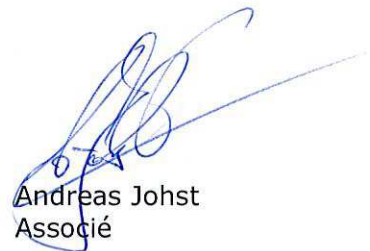
Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les documents adressés à l'associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

Le Commissaire aux Comptes
Compagnie Fiduciaire Franco-Allemande
Membre de la Compagnie Régionale de Paris

représenté par



Kurt Schlotthauer
Président



Andreas Johst
Associé

Annexes

Comptes annuels 2016

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

SAS 118 000

137 boulevard de Sebastopol

75002 PARIS

Siret : 45346537900064

 **Sommaire****Comptes annuels**

Bilan et compte de résultat	2
<i>Bilan actif</i>	3
<i>Bilan passif</i>	4
<i>Compte de résultat</i>	5
<i>Compte de résultat (suite)</i>	6
Annexe	8
<i>Synthèse de l'annexe</i>	9
<i>Règles et méthodes comptables</i>	11
<i>Notes sur le bilan</i>	13
<i>Notes sur le compte de résultat</i>	20
<i>Autres informations</i>	21

Bilan et compte de résultat

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2016	Net 31/12/2015
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	2 309 276	576 685	1 732 591	72 944
Fonds commercial (1)	595 000		595 000	2 302 883
Autres immobilisations incorporelles	697 287	610 515	86 772	229 630
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	125 356	125 356		
Autres immobilisations corporelles	673 754	597 928	75 826	60 768
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				22 000
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	5 747		5 747	5 747
Autres immobilisations financières	40 957		40 957	59 185
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	4 447 377	1 910 485	2 536 893	2 753 157
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	5 551		5 551	
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	1 269 587	469 352	800 235	1 320 920
Autres créances	378 569		378 569	297 500
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	2 156 548		2 156 548	1 786 214
Charges constatées d'avance (3)	87 084		87 084	144 456
TOTAL ACTIF CIRCULANT	3 897 340	469 352	3 427 988	3 549 090
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	8 344 717	2 379 837	5 964 880	6 302 246

Bilan passif

	31/12/2016	31/12/2015
CAPITAUX PROPRES		
Capital	3 483 893	3 483 893
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	113 260	110 330
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	1 042 207	986 565
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	216 796	58 572
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	4 856 155	4 639 359
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	52 016	101 834
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	39 356	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	225 763	438 868
Dettes fiscales et sociales	498 699	806 749
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	85 215	
Produits constatés d'avance (1)	207 676	315 436
TOTAL DETTES	1 108 725	1 662 887
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	5 964 880	6 302 246

Compte de résultat

	France	Exportations	31/12/2016	31/12/2015
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	2 655 540	188 354	2 843 895	3 953 740
Chiffre d'affaires net	2 655 540	188 354	2 843 895	3 953 740
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			140 479	69 576
Autres produits			18 845	82 744
Total produits d'exploitation (I)			3 003 218	4 106 060
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			848 304	1 348 499
Impôts, taxes et versements assimilés			81 722	96 292
Salaires et traitements			857 707	1 246 289
Charges sociales			394 547	634 656
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			251 555	282 108
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			4 394	20 228
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			248 328	206 668
Total charges d'exploitation (II)			2 686 556	3 834 742
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			316 663	271 318
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			5 119	11 781
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			5 119	11 781
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			894	1 465
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			894	1 465
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			4 225	10 316
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			320 888	281 634

Compte de résultat (suite)

	31/12/2016	31/12/2015
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	86 131	
Sur opérations en capital	4 078	
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	1 844 281	
Total produits exceptionnels (VII)	1 934 490	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	86 131	215 416
Sur opérations en capital	1 851 781	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	1 937 912	215 416
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-3 422	-215 416
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	100 670	7 646
Total des produits (I+III+V+VII)	4 942 828	4 117 841
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	4 726 032	4 059 269
BENEFICE OU PERTE	216 796	58 572

Annexe

Synthèse de l'annexe

	Applicable	Non applicable	Non significatif
- Règles et méthodes comptables	x		
- Faits caractéristiques		x	
- Actif immobilisé	x		
- Détail des immobilisations	x		
- Frais d'établissement		x	
- Frais de recherche et de développement		x	
- Fonds commercial	x		
- Intérêts immobilisés		x	
- Immobilisations en cours de production		x	
- Approche par composant		x	
- Estimation des titres immobilisés de l'activité de portefeuille		x	
- Liste des filiales		x	
- Détail des amortissements		x	
- Tests de dépréciation des immobilisations		x	
- Informations sur les stocks		x	
- Etat des échéances des créances	x		
- Produits à recevoir	(Détail)		
- Informations sur la créance résultant du report en arrière des déficits		x	
- Dépréciation des immobilisations		x	
- Dépréciation des stocks		x	
- Dépréciation des créances		x	
- Dépréciation des valeurs mobilières		x	
- Intérêts sur éléments de l'actif circulant		x	
- Composition du capital social	x		
- Parts bénéficiaires		x	
- Obligations convertibles échangeables		x	
- Tableau d'affectation du résultat de l'exercice précédent		x	
- Tableau de variation des capitaux propres		x	
- Provisions réglementées		x	
- Provisions pour risques et charges		x	
- Etat des échéances des dettes	x		
- Dettes garanties par des sûretés réelles		x	
- Charges à payer	(Détail)		
- Passifs sans évaluation fiable		x	
- Primes de remboursement d'emprunts		x	
- Ecart de conversion sur créances et dettes		x	
- Clause de réserve de propriété		x	
- Dettes et créances représentées par des effets de commerce		x	
- Différences d'évaluation sur éléments fongibles		x	
- Actions propres		x	
- Règlement des difficultés des entreprises		x	
- Charges constatées d'avance	(Détail)		
- Produits constatés d'avance	(Détail)		
- Ventilation du chiffre d'affaires net		x	

Synthèse de l'annexe

	Applicable	Non applicable	Non significatif
- Contrats à long terme		X	
- Frais accessoires d'achat		X	
- Informations sur les honoraires des commissaires aux comptes		X	
- Eléments imputables à un autre exercice		X	
- Opérations faites en commun		X	
- Résultat financier		X	
- Transferts de charges d'exploitation et financières		X	
- Transactions avec des parties liées		X	
- Eléments exceptionnels imputables à un autre exercice		X	
- Eléments exceptionnels	X		
- Transferts de charges exceptionnelles		X	
- Base de l'impôt sur les sociétés		X	
- Impact des évaluations fiscales dérogatoires		X	
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices		X	
- Incidence des modifications votées entre la date de clôture et la date d'arrêté des comptes		X	
- Accroissements et allègements de la dette future d'impôt		X	
- Intégration fiscale : Identité de la société tête de groupe		X	
- Evénements postérieurs à la clôture		X	
- Informations sur transactions effectuées sur les marchés de produits dérivés		X	
- Effectifs	X		
- Compte Personnel de Formation (C.P.F)		X	
- Avances et crédits alloués aux dirigeants sociaux		X	
- Rémunération globale et par catégorie de dirigeants		X	
- Identité de la société mère consolidant les comptes de la société		X	
- Engagements financiers donnés	X		
- Autres opérations non inscrites au bilan		X	
- Engagements financiers reçus		X	
- Crédit-bail		X	
- Engagement de retraite	X		
- CICE	X		
- Aspects environnementaux		X	
- Tableau des cinq derniers exercices		X	

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS 118 000

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016, dont le total est de 5 964 880 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 216 796 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 17/02/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2016 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel, en application des articles L. 123-12 à L. 123-28 et R. 123-172 à R. 123-208 du code de commerce.

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

La présentation simplifiée des comptes annuels a été appliquée conformément aux seuils et aux conditions définis dans article L. 123-16 ; ANC, règl 2010-10 ; arrêté du 28 décembre 2010.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement et de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Autres immobilisations incorporelles : 1 à 3 ans
- * Installations techniques : 1.5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 1.5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 3 ans
- * Matériel de bureau : 1.5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 5 ans

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 1,31 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : 2 %
- Table de taux de mortalité : INSEE 2015

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2016 a été constaté pour un montant de 15 455 euros. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice ou reporté sur l'impôt société dû au titre des exercices suivants.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	4 147 164		3 552 164	595 000
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 421 369	1 707 283	122 089	3 006 563
Immobilisations incorporelles	5 568 533	1 707 283	3 674 253	3 601 563
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	125 356			125 356
- Installations générales, agencements aménagements divers	41 150	38 053	36 435	42 768
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	613 690	38 066	21 905	629 851
- Emballages récupérables et divers	1 136			1 136
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes	22 000		22 000	
Immobilisations corporelles	803 332	76 118	80 340	799 111
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	64 932	18 700	36 928	46 704
Immobilisations financières	64 932	18 700	36 928	46 704
ACTIF IMMOBILISE	6 436 797	1 802 101	3 791 521	4 447 377

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste	1 700 383	22 000		1 722 383
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	6 900	54 118	18 700	79 718
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	1 707 283	76 118	18 700	1 802 101
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste	1 700 383	22 000		1 722 383
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service	1 973 870	58 340	36 928	2 069 138
Diminutions de l'exercice	3 674 253	80 340	36 928	3 791 521

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2016
Éléments achetés	595 000
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	595 000

Les fonds de commerce incluent trois fonds de commerce acquis en 2012 pour 25 K€, en 2013 pour 270 K€ et en 2014 pour 300 K€.

Le mali technique de 3 545 K€ dégagé lors de la fusion-absorption de 118 000 par la société Telegate en 2007, avait 2 composants : 1 700 K€ pour la marque 118000 et 1 844 K€ pour le fonds de commerce.

Les 1 700 K€ ont été reclassés cette année en autres immobilisations incorporelles.

Les 1 844 K€ qui avaient fait l'objet d'une dépréciation totale les années précédentes, ont été repris au résultat, de même que la dépréciation s'y affèrent.

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	906 795	190 494	122 089	975 200
Immobilisations incorporelles	906 795	190 494	122 089	975 200
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	125 356			125 356
- Installations générales, agencements aménagements divers	27 751	15 445	36 435	6 761
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	566 320	45 616	21 905	590 031
- Emballages récupérables et divers	1 136			1 136
Immobilisations corporelles	720 564	61 061	58 340	723 285
ACTIF IMMOBILISE	1 627 359	251 555	180 429	1 698 485

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 781 945 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	5 747		5 747
Autres	40 957		40 957
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 269 587	1 269 587	
Autres	378 569	378 569	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	87 084	87 084	
Total	1 781 945	1 735 241	46 704
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

Les produits à recevoir sont inclus dans les postes suivants de l'actif:

	Montant
Clients Factures à établir	331 861
R.R.R. à obtenir, avoirs non reçus	1 069
Etats - Prod. à recevoir	7 444
Intérêts courus à recevoir	119
Total	340 493

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 3 483 892,98 euros décomposé en 3 483 892 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 069 369 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	1 440	1 440		
- à plus de 1 an à l'origine	50 576	50 576		
Emprunts et dettes financières divers (*)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	225 763	225 763		
Dettes fiscales et sociales	498 699	498 699		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	85 215	85 215		
Produits constatés d'avance	207 676	207 676		
Total	1 069 369	1 069 369		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	49 998			

Notes sur le bilan

Charges à payer

Les charges à payer sont incluses dans les postes suivants du passif:

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	123 367
Intérêts courus à payer	1 440
Dettes Prov Cp	55 454
Intéressement	33 600
Autres charges à payer	13 467
Org.Soc.charges.CP	26 063
Formation	8 027
Prov. Ch. Sociales s/ Primes	6 330
Taxe d Apprentissage	5 537
Etat - Autres charges à payer	48 200
Total	321 484

Comptes de régularisation

Autres informations

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Refacturation technique	16 494		
Location bureau	18 700		
Charges locatives	2 750		
Maintenances	1 992		
Assurance	11 428		
Tickets restaurant	3 520		
Redevances	28 287		
Divers	3 913		
Total	87 084		

Notes sur le bilan

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	1 600		
PCA clients directs	108 219		
PCA clients douteux	96 905		
PCA ventes internet	952		
Total	207 676		

Notes sur le compte de résultat

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	86 131	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	1 851 781	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		86 131
Produits des cessions d'éléments d'actif		4 078
Provisions pour risques et charges		1 844 281
TOTAL	1 937 912	1 934 490

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 18,41 personnes dont 1 apprenti.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	15	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	4	
Ouvriers		
Total	19	

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Location immobilière	236 000
Autres engagements donnés	236 000
Total	236 000
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 60 938 euros

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.