



RCS : TOULOUSE
Code greffe : 3102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1997 B 01631
Numéro SIREN : 413 305 723
Nom ou dénomination : B. DELON ET ASSOCIES

Ce dépôt a été enregistré le 06/04/2017 sous le numéro de dépôt B2017/006415

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n°de dépôt : **B2017/006415**
n°de gestion : **1997B01631**
n°SIREN : **413 305 723 RCS Toulouse**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Toulouse certifie avoir procédé le 06/04/2017 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

B. DELON ET ASSOCIES - Société par actions simplifiée
11 rue Jean Rodier 31400 Toulouse -FRANCE-

date de clôture : 30/09/2016

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

Concernant les évènements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



2011085



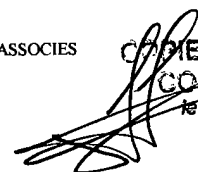
2011085

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2016 12			Exercice N-1 30/09/2015 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	91 049	14 049	77 000	77 000		
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	63 092	58 187	4 906	11 343	6 437	56.75
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations	5 329		5 329	5 329			
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts	15 000		15 000	20 000	5 000	25.00	
Autres immobilisations financières	4 116		4 116	4 116			
Total II	178 587	72 236	106 351	117 788	11 437	9.71	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services	14 000		14 000	36 000	22 000	61.11
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	553		553	923	370	40.08
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	369 966	17 286	352 680	412 951	60 270	14.59
	Autres créances	35 940		35 940	31 566	4 374	13.86
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	570 836		570 836	376 679	194 157	51.54	
Charges constatées d'avance (3)	19 284		19 284	21 729	2 446	11.26	
Total III	1 010 579	17 286	993 293	879 848	113 445	12.89	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 189 166	89 522	1 099 644	997 637	102 008	10.22	

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

19 116



BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		30/09/2016	30/09/2015	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 120 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	120 000	120 000		
	Réserves				
	Réserve légale	12 000	12 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées	1 714	1 714		
	Autres réserves	425 581	331 098	94 483	28.54
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	102 944	94 483	8 461	8.95
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	662 239	559 295	102 944	18.41
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	17 108	9 616	7 491	77.90
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	13 300	17 759	4 459	25.11
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes d'exploitation					
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	35 997	42 711	6 714	15.72	
Dettes fiscales et sociales	371 001	367 769	3 232	0.88	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes		486	486	100.00	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	437 405	438 341	936	0.21
	Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		1 099 644	997 637	102 008	10.22
		428 617	438 341		

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2016 12			Exercice N-1 30/09/2015 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	1 651 433		1 651 433	1 555 662		95 771	6.16
Chiffre d'affaires NET	1 651 433		1 651 433	1 555 662		95 771	6.16
Production stockée			22 000	36 000		58 000	161.11
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			19 533	27 016		7 483	27.70
Autres produits							
Total des Produits d'exploitation (I)			1 648 966	1 618 678		30 288	1.87
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			31 639	22 278		9 361	42.02
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			381 366	381 638		272	0.07
Impôts, taxes et versements assimilés			23 237	17 922		5 315	29.66
Salaires et traitements			698 283	686 414		11 869	1.73
Charges sociales			365 648	361 300		4 348	1.20
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			8 551	8 736		185	2.12
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			10 225	4 526		5 699	125.92
Dotations aux provisions							
Autres charges			946	10 664		9 718	91.13
Total des Charges d'exploitation (II)			1 519 896	1 493 478		26 417	1.77
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			129 070	125 200		3 871	3.09
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	30/09/2016	12 30/09/2015	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)		3	3	100.00
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	5 420	4 536	884	19.50
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	5 420	4 539	881	19.41
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	235	304	69	22.72
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	235	304	69	22.72
2. Résultat financier (V-VI)	5 185	4 235	950	22.44
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	134 256	129 435	4 821	3.72
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	763	188	576	306.75
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	763	188	576	306.75
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	445	5 376	4 932	91.73
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	535		535	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	980	5 376	4 397	81.78
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	217	5 189	4 972	95.83
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	31 095	29 763	1 332	4.48
Total des produits (I+III+V+VII)	1 655 149	1 623 404	31 745	1.96
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 552 205	1 528 921	23 284	1.52
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	102 944	94 483	8 461	8.95

* Y compris Redevance de crédit bail mobilier
Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

SAS B.DELON et ASSOCIES

11 Rue Jean Rodier

31400 TOULOUSE

ANNEXE DU 01/10/2015 AU 30/09/2016

B.DELON & ASSOCIES

11 RUE JEAN RODIER

31400 TOULOUSE

05 61 17 42 38

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 099 644.46 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 651 432.86 Euros et dégageant un bénéfice de 102 943.94 Euros .

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2015 au 30/09/2016 .

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

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Aucun évènement significatif, postérieur à la clôture n'est à signaler.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2014.

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

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

Permanence des méthodes

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

Informations relatives au CICE

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 fond de roulement.

Le CICE a permis de constituer une créance d'impôt de 16 374 €. En application des préconisations de l'autorité des normes comptables, l'économie correspondante est présentée en diminution des charges de personnel.

La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	91 049		
Installations générales agencements aménagements divers	12 276		
Matériel de transport	2 744		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	46 635		2 648
TOTAL	61 655		2 648
Autres participations	5 329		
Prêts, autres immobilisations financières	24 116		15 000
TOTAL	29 446		15 000
TOTAL GENERAL	182 149		17 648

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			91 049	
Installations générales agencements aménagements divers			12 276	
Matériel de transport			2 744	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		1 210	48 073	
TOTAL		1 210	63 093	
Autres participations			5 329	
Prêts, autres immobilisations financières		20 000	19 116	
TOTAL		20 000	24 446	
TOTAL GENERAL		21 210	178 587	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	14 049			14 049
Installations générales agencements aménagements divers	12 276			12 276
Matériel de transport	2 744			2 744
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	35 291	8 551	675	43 167
TOTAL	50 311	8 551	675	58 187
TOTAL GENERAL	64 361	8 551	675	72 236

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de bureau informatique mobilier	4 178	4 372			
TOTAL	4 178	4 372			
TOTAL GENERAL	4 178	4 372			

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	8 707	10 225	1 646		17 286
TOTAL	8 707	10 225	1 646		17 286
TOTAL GENERAL	8 707	10 225	1 646		17 286
Dont dotations et reprises d'exploitation		10 225	1 646		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	15 000	15 000	
Autres immobilisations financières	4 116	4 116	
Clients douteux ou litigieux	26 567	26 567	
Autres créances clients	343 399	343 399	
Impôts sur les bénéfices	1 201	1 201	
Taxe sur la valeur ajoutée	5 623	5 623	
Divers état et autres collectivités publiques	24 089	24 089	
Groupe et associés	3 700	3 700	
Débiteurs divers	1 327	1 327	
Charges constatées d'avance	19 284	19 284	
TOTAL	444 306	444 306	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	15 000		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	20 000		

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	17 108	8 319	8 788	
Fournisseurs et comptes rattachés	35 997	35 997		
Personnel et comptes rattachés	142 119	142 119		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	116 771	116 771		
Taxe sur la valeur ajoutée	95 790	95 790		
Autres impôts taxes et assimilés	16 321	16 321		
Groupe et associés	13 300	13 300		
TOTAL	437 405	428 617	8 788	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	16 500			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	9 009			

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	15.0000	8 000			8 000

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des créances et des dettes

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

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	19 284
Total	19 284

COPIE CERTIFIEE
CONFORME
le Président

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié	Personnel mis à la disposition de l'entreprise
Cadres	6	
Employés	6	
Total	12	

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

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

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

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
59 ans	moins d'un an	
54 à 58 ans	1 à 5 ans	
50 à 54 ans	6 à 10 ans	
40 à 49 ans	11 à 20 ans	5 679
30 à 39 ans	21 à 30 ans	9 690
moins de 30 ans	plus de 30 ans	8 140
Engagement total		23 509

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 65 ans
- augmentation annuelle des salaires 3%
- taux de rotation 5%
- taux d'actualisation 1.30% inflation comprise
- départ à l'initiative du salarié

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art R 225-102)

	30/09/2012	30/09/2013	30/09/2014	30/09/2015	30/09/2016
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	120 000	120 000	120 000	120 000	120 000
Nbre des actions ordinaires existantes	8 000	8 000	8 000	8 000	8 000
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	1 403 260	1 418 600	1 465 074	1 555 662	1 651 433
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	95 735	106 511	101 689	127 159	151 169
Impôts sur les bénéfices	19 666	22 792	24 157	29 763	31 095
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	60 199	72 493	80 343	94 483	102 944
Résultat distribué	40 000	40 000		65 000	
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	9.51	10.46	9.69	12.17	15.01
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	7.52	9.06	10.04	11.81	12.87
Dividende distribué à chaque action	5.00	5.00		8.13	
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	12	12	12	12	12
Montant de la masse salariale de l'exercice	593 565	625 022	634 338	686 414	698 283
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	317 477	325 289	342 291	373 291	382 022

COPIE CERTIFIEE
CONFORME
Le Président

B. DELON et ASSOCIES
SAS au capital de 120 000 €
11 rue Jean RODIER
31400 TOULOUSE
RCS TOULOUSE : B 413 305 723

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 31 MARS 2017**

Résolution d'affectation votée

L'assemblée générale constate que l'exercice social clos le 30 septembre 2016 se traduit par un bénéfice net comptable de 102 943,94 €, que nous vous proposons comme suit :

- au compte Autres réserves 102 943,94 €
qui s'établit ainsi à 528 525,02 €

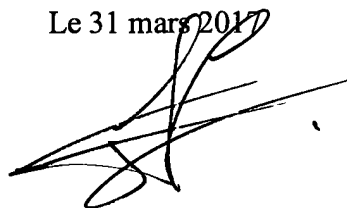
L'assemblée générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

-Décisions du 30 juillet 2015..... 65 000 €

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

Fait à Toulouse

Le 31 mars 2017

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke extending to the right.

B. DELON ET ASSOCIES

**Société par Actions Simplifiée au capital de 120 000 €
11 rue Jean Rodier**

31400 TOULOUSE

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 septembre 2016

Cabinet Augé

Commissaire aux Comptes

16 boulevard de Gaulle

12200 VILLEFRANCHE DE ROUERGUE

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 septembre 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 30 septembre 2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société B. Delon & Associés, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

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 appréciations

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

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. Vérifications et informations spécifiques

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

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

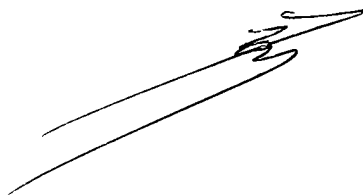
Fait à VILLEFRANCHE DE ROUERGUE

Le 16 mars 2017

Le commissaire aux comptes

Cabinet Augé

Représenté par Sébastien Augé

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'S. Augé', written over two parallel horizontal lines.

SAS B.DELON & ASSOCIES

11, Rue Jean Rodier
31 400 TOULOUSE

**COMPTES ANNUELS
AU
30 SEPTEMBRE 2016**

SAS B.DELON et ASSOCIES

11 Rue Jean Rodier

31400 TOULOUSE

COMPTES ANNUELS

B.DELON & ASSOCIES
11 RUE JEAN RODIER

31400 TOULOUSE
05 61 17 42 38

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2016 12			Exercice N-1 30/09/2015 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%	
	Capital souscrit non appelé (I)							
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles							
	Frais d'établissement							
	Frais de développement							
	Concessions, brevets et droits similaires							
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles	91 049	14 049	77 000	77 000			
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques, matériel et outillage							
	Autres immobilisations corporelles	63 092	58 187	4 906	11 343	6 437	56.75	
	Immobilisations en cours							
Avances et acomptes								
Immobilisations financières (2)								
Participations mises en équivalence								
Autres participations	5 329		5 329	5 329				
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts	15 000		15 000	20 000	5 000	25.00		
Autres immobilisations financières	4 116		4 116	4 116				
Total II	178 587	72 236	106 351	117 788	11 437	9.71		
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours							
	Matières premières, approvisionnements							
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services	14 000		14 000	36 000	22 000	61.11	
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises							
	Avances et acomptes versés sur commandes	553		553	923	370	40.08	
	Créances (3)							
	Clients et comptes rattachés	369 966	17 286	352 680	412 951	60 270	14.59	
	Autres créances	35 940		35 940	31 566	4 374	13.86	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement								
Disponibilités	570 836		570 836	376 679	194 157	51.54		
Charges constatées d'avance (3)	19 284		19 284	21 729	2 446	11.26		
Total III	1 010 579	17 286	993 293	879 848	113 445	12.89		
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V) Ecart de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 189 166	89 522	1 099 644	997 637	102 008	10.22		

CABINET AUGÉ
Société d'Expertise Comptable
Commissaire aux comptes
16 bd Général de Gaulle
31000 TOULOUSE
Tél : 0565 58 71 00 - Fax : 0565 65 37 49
19 116

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2016	Exercice N-1 30/09/2015	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 120 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	120 000	120 000		
	Réserves				
	Réserve légale	12 000	12 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées	1 714	1 714		
	Autres réserves	425 581	331 098	94 483	28.54
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	102 944	94 483	8 461	8.95
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	662 239	559 295	102 944	18.41
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	17 108	9 616	7 491	77.90
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	13 300	17 759	4 459	25.11
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	35 997	42 711	6 714	15.72	
Dettes fiscales et sociales	371 001	367 769	3 232	0.88	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes		486	486	100.00	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	437 405	438 341	936	0.21
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		099 644	997 637	102 008	10.22

CABINET AUGÉ
Société d'Expertise Comptable
Commissaire aux comptes
12202 VILLEFRANCHE DE ROUERGUE CEDEX
BP 246
428 617 438 341
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an
Tel : 0565652700 - Fax : 0565652709

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2016 12			Exercice N-1 30/09/2015 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (I)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	1 651 433		1 651 433	1 555 662	95 771	6.16
Chiffre d'affaires NET	1 651 433		1 651 433	1 555 662	95 771	6.16
Production stockée			22 000	36 000	58 000	161.11
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			19 533	27 016	7 483	27.70
Autres produits						
Total des Produits d'exploitation (I)			1 648 966	1 618 678	30 288	1.87
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			31 639	22 278	9 361	42.02
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			381 366	381 638	272	0.07
Impôts, taxes et versements assimilés			23 237	17 922	5 315	29.66
Salaires et traitements			698 283	686 414	11 869	1.73
Charges sociales			365 648	361 300	4 348	1.20
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			8 551	8 736	185	2.12
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			10 225	4 526	5 699	125.92
Dotations aux provisions						
Autres charges			946	10 664	9 718	91.13
Total des Charges d'exploitation (II)			1 519 896	1 493 478	26 417	1.77
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			129 070	125 200	3 871	3.09
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

CABINET AUGÉ
Société d'Expertise Comptable
Commissaire aux comptes
16 bd Général de Gaulle
BP 246
12202 VILLEFRANCHE DE ROUERGUE CEDEX
Tél : 0565652700 - Fax : 0565652709

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/09/2016	12	30/09/2015	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)				3	3	100.00
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	5 420		4 536		884	19.50
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	5 420		4 539		881	19.41
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	235		304		69	22.72
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	235		304		69	22.72
2. Résultat financier (V-VI)	5 185		4 235		950	22.44
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	134 256		129 435		4 821	3.72
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	763		188		576	306.75
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	763		188		576	306.75
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	445		5 376		4 932	91.73
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	535				535	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	980		5 376		4 397	81.78
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	217		5 189		4 972	95.83
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	31 095		29 763		1 332	4.48
Total des produits (I+III+V+VII)	1 655 149		1 623 404		31 745	1.96
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 552 205		1 528 921		23 284	1.52
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	102 944		94 483		8 461	8.95

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

SAS B.DELON et ASSOCIES
11 Rue Jean Rodier

31400 TOULOUSE

ANNEXE DU 01/10/2015 AU 30/09/2016

B.DELON & ASSOCIES
11 RUE JEAN RODIER

31400 TOULOUSE
05 61 17 42 38

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 099 644.46 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 651 432.86 Euros et dégagant un bénéfice de 102 943.94 Euros .

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2015 au 30/09/2016 .

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

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Aucun évènement significatif, postérieur à la clôture n'est à signaler.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2014.

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

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

Permanence des méthodes

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

Informations relatives au CICE

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 fond de roulement.

Le CICE a permis de constituer une créance d'impôt de 16 374 €. En application des préconisations de l'autorité des normes comptables, l'économie correspondante est présentée en diminution des charges de personnel.

La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

CABINET ALICE
Société d'Expertise Comptable
Commissaire aux comptes
16 bd Général de Gaulle
BP 246
12202 VILLEFRANCHE DE ROUERGUE CEDEX
B.DELON & ASSOCIES
Tél : 0565652700 Fax : 0565652709

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	91 049		
Installations générales agencements aménagements divers	12 276		
Matériel de transport	2 744		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	46 635		2 648
TOTAL	61 655		2 648
Autres participations	5 329		
Prêts, autres immobilisations financières	24 116		15 000
TOTAL	29 446		15 000
TOTAL GENERAL	182 149		17 648

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			91 049	
Installations générales agencements aménagements divers			12 276	
Matériel de transport			2 744	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		1 210	48 073	
TOTAL		1 210	63 093	
Autres participations			5 329	
Prêts, autres immobilisations financières		20 000	19 116	
TOTAL		20 000	24 446	
TOTAL GENERAL		21 210	178 587	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	14 049			14 049
Installations générales agencements aménagements divers	12 276			12 276
Matériel de transport	2 744			2 744
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	35 291	8 551	675	43 167
TOTAL	50 311	8 551	675	58 187
TOTAL GENERAL	64 361	8 551	675	72 236

CABINET AUGE
Société d'Expertise Comptable
Commissaire aux comptes
16 bd Général de Gaulle
BP 246
12202 VILLEFRANCHE DE ROUERGUE CEDEX
Tél : 0565652700 - Fax : 0565652709

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de bureau informatique mobilier	4 178	4 372			
TOTAL	4 178	4 372			
TOTAL GENERAL	4 178	4 372			

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	8 707	10 225	1 646		17 286
TOTAL	8 707	10 225	1 646		17 286
TOTAL GENERAL	8 707	10 225	1 646		17 286
Dont dotations et reprises d'exploitation		10 225	1 646		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	15 000	15 000	
Autres immobilisations financières	4 116	4 116	
Clients douteux ou litigieux	26 567	26 567	
Autres créances clients	343 399	343 399	
Impôts sur les bénéfices	1 201	1 201	
Taxe sur la valeur ajoutée	5 623	5 623	
Divers état et autres collectivités publiques	24 089	24 089	
Groupe et associés	3 700	3 700	
Débiteurs divers	1 327	1 327	
Charges constatées d'avance	19 284	19 284	
TOTAL	444 306	444 306	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	15 000		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	20 000		

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	17 108	8 319	8 788	
Fournisseurs et comptes rattachés	35 997	35 997		
Personnel et comptes rattachés	142 119	142 119		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	116 771	116 771		
Taxe sur la valeur ajoutée	95 790	95 790		
Autres impôts taxes et assimilés	16 321	16 321		
Groupe et associés	13 300	13 300		
TOTAL	437 405	428 617	8 788	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	16 500			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	9 009			

CABINET AUGE
Société d'Expertise Comptable
Commissaire aux comptes
16 bd Général de Gaulle
BP 246
12202 VILLEFRANCHE DE ROUERGUE CEDEX
Tel : 0565652700 - Fax : 0565652709

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	15.0000	8 000			8 000

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des créances et des dettes

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

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	19 284
Total	19 284

CABINET AUGE
Société d'Expertise Comptable
Commissaire aux comptes
16 bd Général de Gaulle
BP 246
12202 VILLEFRANCHE DE ROUERGUE CEDEX
Tél : 0565652700 - Fax : 0565652709

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié	Personnel mis à la dis- position de l'entreprise
Cadres	6	
Employés	6	
Total	12	

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

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

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

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
59 ans	moins d'un an	
54 à 58 ans	1 à 5 ans	
50 à 54 ans	6 à 10 ans	
40 à 49 ans	11 à 20 ans	5 679
30 à 39 ans	21 à 30 ans	9 690
moins de 30 ans	plus de 30 ans	8 140
Engagement total		23 509

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 65 ans
- augmentation annuelle des salaires 3%
- taux de rotation 5%
- taux d'actualisation 1.30% inflation comprise
- départ à l'initiative du salarié

CABINET AUGE
Société d'Expertise Comptable
Commissaire aux comptes
16 bd Général de Gaulle
BP 246
12202 VILLEFRANCHE DE ROUERGUE CEDEX
Tél : 0565652700 - Fax : 0565652709