



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 : 2012 B 02314  
Numéro SIREN : 752 482 810  
Nom ou dénomination : 16 INTERIM SUBSTITUTE RH

Ce dépôt a été enregistré le 07/03/2017 sous le numéro de dépôt B2017/004206

**DEPOT DES COMPTES ANNUELS**

n° de dépôt : **B2017/004206**  
n° de gestion : **2012B02314**  
n° SIREN : **752 482 810 RCS Toulouse**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Toulouse certifie avoir procédé le 07/03/2017 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

16 INTERIM SUBSTITUTE RH - Société par actions simplifiée  
2-4 avenue André-marie Ampère Centre Commercial du Perget, Immeuble Agora 31770 Colomiers - FRANCE-

**date de clôture : 31/08/2016**

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

Concernant les événements RCS suivants :

**Dépôt des comptes annuels**



2003765

① **BILAN - ACTIF**

DGFIP N° 2050 2016

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : <b>SAS 16 INTERIM SUBSTITUTE RH</b>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <b>12</b>					
Adresse de l'entreprise : <b>2-4 AVENUE AMPERE</b>		31770 <b>COLOMIERS</b>					
Numéro SIRET * <b>7 5 2 4 8 2 8 1 0 0 0 0 2 1</b>		Néant <input type="checkbox"/> *					
		Exercice N, clos le, <b>31082016</b>					
		N-1 <b>31082015</b>					
		Brut 1	Amortissements, provisions 2				
		Net 3	Net 4				
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC			
		Frais de développement*	CX	CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	23 147	14 727	8 421
		Fonds commercial (1)	AH	AI			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO			
		Constructions	AP	AP	832	764	68
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS			
		Autres immobilisations corporelles	AT	AL	23 036	18 668	4 368
		Immobilisations en cours	AV	AW			
		Avances et acomptes	AX	AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT			
		Autres participations	CU	CV			
		Créances rattachées à des participations	BB	BC			
Autres titres immobilisés		BD	BE				
Prêts		BF	BG				
Autres immobilisations financières *		BH	BI				
TOTAL (II)		BJ	BK	53 015	34 151	18 864	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM			
		En cours de production de biens	BN	BO			
		En cours de production de services	BP	BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS			
		Marchandises	BT	BU			
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW			
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	1 466 400		1 466 400
		Autres créances (3)	BZ	CA	569 391		569 391
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	CE	24 522		24 522
Disponibilités		CF	CG	553 840		553 840	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	5 869		5 869	
	TOTAL (III)	CJ	CK	2 620 021		2 620 021	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN					
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	1A	2 673 036	34 151	2 638 885	
Renvois : (1) Dont droit au bail:							
(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP					
(3) Part à plus d'un an :		CR					
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :			

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

Désignation de l'entreprise		SAS 16 INTERIM SUBSTITUTE RH		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : ..... 9 000 ..... )	DA	9 000	9 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK <input type="checkbox"/> )	DC			
	Réserve légale (3)	DD	900	900	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 <input type="checkbox"/> )	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ <input type="checkbox"/> )	DG	272 477	204 631	
	Report à nouveau	DH			
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI	<b>234 344</b>	<b>207 846</b>	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	<b>TOTAL (I)</b>	DL	<b>516 721</b>	<b>422 377</b>	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
Avances conditionnées		DN			
<b>TOTAL (II)</b>		DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	<b>TOTAL (III)</b>	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	154 748	118 158	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/> )	DV	396	78 196	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	52 625	22 545	
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 103 789	1 038 574	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	810 607	541 493	
Compte régul.	EB				
	<b>TOTAL (IV)</b>	EC	<b>2 122 164</b>	<b>1 798 966</b>	
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED			
	<b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>	EE	<b>2 638 885</b>	<b>2 221 343</b>	
RENVois	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	2 122 164	1 798 966		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	154 748	118 158		

Désignation de l'entreprise : <b>SAS 16 INTERIM SUBSTITUTE RH</b>		Exercice N				Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC			
	Production vendue } biens*	FD		FE		FF			
		FG	5 315 569	FH		FI	5 315 569	4 966 048	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	5 315 569	FK		FL	5 315 569	4 966 048	
	Production stockée *					FM			
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	106 593	73 220	
	Autres produits (1) (11)					FQ	7	1	
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>						FR	<b>5 422 169</b>	<b>5 039 269</b>
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS			
	Variation de stock (marchandises) *					FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	311 182	244 639	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	182 701	76 841	
	Salaires et traitements *					FY	3 369 830	3 263 373	
	Charges sociales (10)					FZ	1 301 777	1 231 167	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations } - dotations aux amortissements *					GA	10 171	6 240
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD			
	Autres charges (12)					GE	152	1	
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>						GF	<b>5 175 812</b>	<b>4 822 261</b>	
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>						GG	<b>246 357</b>	<b>217 009</b>	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL			
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
<b>Total des produits financiers (V)</b>						GP			
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	3 873	4 532	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
<b>Total des charges financières (VI)</b>						GU	<b>3 873</b>	<b>4 532</b>	
<b>2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)</b>						GV	<b>(3 873)</b>	<b>(4 532)</b>	
<b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>						GW	<b>242 484</b>	<b>212 477</b>	

4

## COMPTES DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053 2016

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

Désignation de l'entreprise <b>SAS 16 INTERIM SUBSTITUTE RH</b>		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N	Exercice N-1
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>	HD	
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	1 265
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>	HH	1 265
<b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		HI	<b>(1 265)</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	6 875
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>		HL	<b>5 422 169</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>		HM	<b>5 187 825</b>
<b>5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b>		HN	<b>234 344</b>
<b>RENOIS</b>	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières	HY	
	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier *	HP	10 949
	{ - Crédit-bail immobilier	HQ	9 448
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	(9) Dont transferts de charges	A1	106 593
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9			
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N		
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
PENALITES ET AMENDES FISCALES NON DEDUCT FISCALEMENTS	1 265		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N		
	Charges antérieures	Produits antérieurs	

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

**ANNEXE COMPTABLE**

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

L'exercice considéré débute le **01/09/2015** et finit le **31/08/2016**.

Il a une durée de 12 mois.

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 638 885** euros.

Le compte de résultat affiche :

- Un total des produits de **5 422 169** euros,
- Un total des charges de **5 187 825** euros,
- Un résultat de **234 344** euros.

## **REGLES ET METHODES COMPTABLES**

(Code du commerce - articles 123-13 et 123-17)

(Décret n°83-1020 du 29/11/83 articles 7, 21, 24 début, 24-1°, 24-2°, 24-3°)

### **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 120-1 et suivants du Plan Comptable Général 2005.

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 du Commerce, du décret comptable du 29/11/1983, ainsi que du règlement du CRC n°2000-06 et n°2004-06 relatif au plan comptable général.

### **Changement de méthode comptable**

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

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## Crédit d'impôt compétitivité des entreprises

Le CICE calculé sur la masse salariale éligible du 01/01/2015 au 31/12/2015 a été comptabilisé en déduction des frais de personnel. Le produit à recevoir relatif à l'application de ce mécanisme est venu augmenter le résultat d'exploitation de la société pour un montant de 182 868.00 € La société a demandé le préfinancement au titre de ce mécanisme auprès de Bpi France pour la totalité.

Le CICE éligible du 1<sup>er</sup> janvier 2016 au 31 août 2016 provisionné dans les comptes est de 140 437 €.

Le CICE a été utilisé comme suit :

### 01/09/2015 - 31/08/2016

INVESTISSEMENT	17 871
FOND DE ROULEMENT	177 536

<b>TOTAL</b>	<b>195 407</b>
--------------	----------------

## INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES AU BILAN

(Etats ci-après)

## ANNEXE - Elément 2

# Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/08/2016
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	7 560		15 587			23 147
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>7 560</b>		<b>15 587</b>			<b>23 147</b>
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement	5 131		1 701			6 832
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers	4 154					4 154
Matériel de transport						
Matériel de bureau, mobilier	18 298		583			18 881
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>27 583</b>		<b>2 284</b>			<b>29 868</b>
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>						
<b>TOTAL</b>	<b>35 143</b>		<b>17 871</b>			<b>53 015</b>

## ANNEXE - Elément 3

## Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/08/2016
			Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	7 560	7 167		14 727
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>7 560</b>	<b>7 167</b>		<b>14 727</b>
<b>CORPORELLES</b>	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	131	633		764
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	893	415		1 309
	Matériel de transport Matériel de bureau, mobilier Emballages récupérables et divers	15 396	1 956		17 351
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>16 420</b>	<b>3 004</b>		<b>19 424</b>	
<b>TOTAL</b>		<b>23 980</b>	<b>10 171</b>		<b>34 151</b>

## Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
<b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
<b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>							
Frais d'acquisition de titres de participation							
<b>TOTAL</b>							
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>							

## ANNEXE - Elément 4

## Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/08/2016
<b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	<b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>				
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres					
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>					
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	Sur immobilisations				
	<ul style="list-style-type: none"> <li>incorporelles</li> <li>corporelles</li> <li>des titres mis en équivalence</li> <li>titres de participation</li> <li>autres immo. financières</li> </ul>				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>					
<b>TOTAL GENERAL</b>					
Dont dotations et reprises					
<ul style="list-style-type: none"> <li>- d'exploitation</li> <li>- financières</li> <li>- exceptionnelles</li> </ul>					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

## ANNEXE - Elément 5

## Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/08/2016	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	1 466 400	1 466 400	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	185 014	185 014	
	Taxes sur la valeur ajoutée	27 358	27 358	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	140 437	140 437	
	Groupe et associés (2)	32 232	32 232	
	Débiteurs divers	184 350	184 350	
Charges constatées d'avances	5 869	5 869		
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>2 041 659</b>	<b>2 041 659</b>	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/08/2016	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	154 748	154 748		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	52 625	52 625		
	Personnel et comptes rattachés	333 128	333 128		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	325 260	325 260		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	328 586	328 586		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	116 815	116 815		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	396	396		
Autres dettes	810 607	810 607			
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>2 122 164</b>	<b>2 122 164</b>		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

## Annexe au Bilan

Etat exprimé en euros

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **2 638 885 euros**
  
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
  - un total produits de **5 422 169 euros**
  - un total charges de **5 187 825 euros**
  
  - dégage un résultat de **234 344 euros**

L'exercice considéré :

- débute le **01/09/2015**
- finit le **31/08/2016**
- et a une durée de **12 mois**.

Les notes (ou tableaux ) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **SAS 16 INTERIM SUBSTITUTE RH** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

ANNEXE - Elément 6.12

## Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/08/2016
<b>Produits constatés d'avance - EXPLOITATION</b>			
<b>Produits constatés d'avance - FINANCIERS</b>			
<b>Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS</b>			
<b>TOTAL</b>			

ANNEXE - Élément 6.12

## Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/08/2016
<b>Charges constatées d'avance - EXPLOITATION</b>		5 869	5 869
<b>Charges constatées d'avance - FINANCIERES</b>			
<b>Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES</b>			
<b>TOTAL</b>			<b>5 869</b>

ANNEXE - Elément 6.01

## Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Etat exprimé en euros	31/08/2016	Entreprises liées	Entreprises avec un lien de participation	Dettes, créances représentées par effets de commerce
<b>Bilan Actif</b>				
<p><b>Capital souscrit non appelé</b></p> <p><b>Actif immobilisé</b></p> <p>Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles            Avances, acomptes sur immobilisations corporelles            Participations            Créances sur participations            Prêts            Autres titres immobilisés            Autres immobilisations financières</p> <p><b>Actif circulant</b></p> <p>Avances, acomptes versés sur commandes            Clients et comptes rattachés            Autres créances            Capital souscrit appelé non versé            Valeurs mobilières de placement            Disponibilités</p>				
<b>Bilan Passif</b>				
<p><b>Dettes</b></p> <p>Emprunts obligataires convertibles            Autres emprunts obligataires            Emprunts et dettes envers établissements de crédits            Emprunts et dettes financières divers            Avances, acomptes reçus sur commandes            Dettes fournisseurs comptes rattachés            Dettes sur immobilisations et comptes rattachés            Autres dettes</p>				

ANNEXE - Elément 6.10

## Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/08/2016

<b>Total des Produits à recevoir</b>		<b>209 386</b>
<b>Autres créances</b>		<b>209 386</b>
<i>ETAT - PRODUITS A RECEVOIR</i>	140 437	
<i>FORMATION PRODUITS A RECEVOIR</i>	68 949	

ANNEXE - Elément 6.11

## Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/08/2016

<b>Total des Charges à payer</b>		<b>269 095</b>
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		<b>1 035</b>
<i>FACTURES NON PARVENUES</i>	<i>1 035</i>	
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		<b>250 524</b>
<i>PROV CONGES PAYES + IFM</i>	<i>95 553</i>	
<i>PROV CHARGES CP</i>	<i>38 155</i>	
<i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	<i>116 815</i>	
<b>Autres dettes</b>		<b>17 536</b>
<i>CLIENTS - AVOIR A ETABLIR</i>	<i>17 536</i>	

ANNEXE - Elément 6.13

## Charges à répartir

Etat exprimé en euros	Durée amortissement ou étalement	Montant Net au Début d'exercice	Mouvements de l'exercice Augmentations	Mouvements de l'exercice Diminutions	Montant Net au 31/08/2016
<b>Charges à répartir sur plusieurs exercices</b>					
Charges différées					
Frais d'acquisition des immobilisations					
Frais d'émission des emprunts					
Charges à étaler					

ANNEXE - Elément 7

## Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/08/2016
<b>VALEUR D'ORIGINE</b>					46 711	46 711
<b>AMORTISSEMENTS</b>	Cumul exercices antérieurs				2 919	2 919
	Dotation exercice				11 678	11 678
	<b>TOTAL</b>				<b>14 597</b>	<b>14 597</b>
<b>REDEVANCES PAYEES</b>	Cumul exercices antérieurs				6 478	6 478
	Redevances Exercice				10 949	10 949
	<b>TOTAL</b>				<b>17 428</b>	<b>17 428</b>
<b>REDEV. RESTANT A PAYER</b>	à 1 an au plus				10 949	10 949
	entre 1 et 5 ans				19 137	19 137
	à plus de 5 ans					
	<b>TOTAL</b>				<b>30 087</b>	<b>30 087</b>
<b>VALEUR RESIDUELLE</b>	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans				465	465
	à plus de 5 ans					
	<b>TOTAL</b>				<b>465</b>	<b>465</b>
<b>MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE</b>						

ANNEXE - Elément 8

## Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/08/2016

	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
<b>Effets escomptés non échus</b>		
<b>Avals, cautions et garanties</b> CAUTION - GARANTIE FINANCIERE BNP CAUTION ASSOCIES NANTISSEMENT D'UN COMPTE DE PLACEMENT		
<b>Engagements de crédit-bail</b> Engagements de crédit-bail	30 552	
	<b>30 552</b>	
<b>Engagements en pensions, retraite et assimilés</b>		
<b>Autres engagements</b>		
<b>Total des engagements financiers (1)</b>	<b>30 552</b>	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

# Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/08/2016

EFFETS ESCOMPTEES NON ECHUS	
-----------------------------	--

ANNEXE - Elément 9

## Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en euros

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/08/2016
Crédits-bails				
		<b>TOTAL</b>		

ANNEXE - Elément 15

# Filiales et participations

Etat exprimé en euros	31/08/2016	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
<p><b>A. Renseignements détaillés</b></p> <p><b>1. Filiales (Plus de 50 %)</b></p>          <p><b>2. Participations (10 à 50 %)</b></p>          <p><b>B. Renseignements globaux</b></p> <p><b>1. Filiales non reprises en A.</b></p> <p>a) françaises</p> <p>b) étrangères</p> <p><b>2. Participations non reprises en A.</b></p> <p>a) françaises</p> <p>b) étrangères</p>				

ANNEXE - Elément 6.05

## Fonds Commercial

Etat exprimé en euros	31/08/2016	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport		
<b>TOTAL</b>		

ANNEXE - Élément 6.14

## Capital social

Etat exprimé en euros		31/08/2016	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		300,00	30,0000	9 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	<b>Du capital social fin d'exercice</b>		<b>300,00</b>	<b>30,0000</b>	<b>9 000,00</b>

*proff*

**16 INTERIM SUBSTITUTE RH**  
Société par actions simplifiée au capital de 9 000 euros  
Siège social : Centre commercial du Perget - Immeuble Agora –  
2-4 avenue André-Marie Ampère, 31770 COLOMIERS  
752 482 810 RCS TOULOUSE

**DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE  
DU 28 FEVRIER 2017**

**DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT  
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 AOUT 2016**

**DEUXIEME DECISION**

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2016 s'élevant à 234 343,95 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	234 343,95 euros
A titre de dividendes	180 000,00 euros
Soit 600 euros par action	
Le solde	54 343,95 euros
En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à	326 821,21 euros

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter du 28 février 2017.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 août 2016 éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 180 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Il est également précisé que l'associée unique de la Société étant une personne morale, les dividendes seront soumis au régime fiscal de faveur dit « mère-fille » (articles 145 et 216 du C.G.I.), sous réserve que les conditions d'application de ce dernier soient respectées.

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

**Exercice clos le 31 août 2013 :**

- Pas de distribution de dividendes

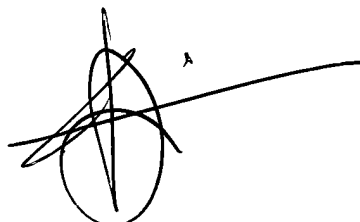
**Exercice clos le 31 août 2014 :**

- 160 000 euros, soit 533,33 euros par titre
- dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 160 000 euros
- dividendes soumis en principe au régime « mère-fille » (article 145 et 216 du C.G.I.) : 160 000 €

**Exercice clos le 31 août 2015 :**

- 140 000 euros, soit 466,67 euros par titre
- dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 140 000 euros
- dividendes soumis en principe au régime « mère-fille » (article 145 et 216 du C.G.I.) : 140 000 €

**Certifié conforme**  
**La Présidente associée unique**  
**SAS SUBSTITUTE FINANCE**  
**Représentée par son Président**  
**M. Laurent BRENNAN**



**Michel DURAND**  
Commissaire aux Comptes  
Compagnie Régionale de Toulouse  
19, Allée du Rouergue  
31 770 COLOMIERS

## **16 INTERIM SUBSTITUTE RH**

Société par Actions Simplifiée  
au capital de 9 000 €  
Siège social : 2-4 avenue André Marie Ampère  
31770 COLOMIERS  
**RCS TOULOUSE : 752 482 810**

## **RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS**

**EXERCICE CLOS LE 31 AOUT 2016**

# 16 INTERIM SUBSTITUTE RH

SAS au capital de 9 000 €

Siège social : 2-4 avenue André-marie Ampère  
31770 COLOMIERS

RCS 752 482 810

---

## RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

### SUR LES COMPTES ANNUELS

*Exercice clos au 31/08/2016*

Mesdames, Messieurs les associés

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31/08/2016 sur :

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

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

#### **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 votre SAS 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 portons à votre connaissance les éléments suivants :

- les appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes de votre SAS, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de justification particulière.

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.

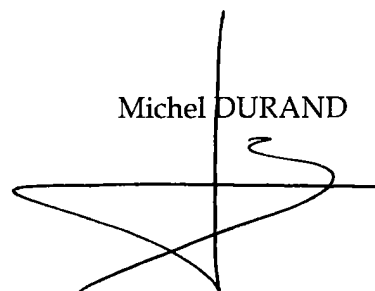
## **III. - Vérifications et informations spécifiques**

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 établi par le Président et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à COLOMIERS, le 14 Février 2017  
Le Commissaire aux comptes

Michel DURAND

A handwritten signature in black ink, consisting of a vertical line on the right side, a horizontal line crossing it, and several loops and flourishes extending to the left and bottom.

# Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/08/2016			31/08/2015
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	23 147	14 727	8 421	
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions	6 832	764	6 068	5 000
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	23 036	18 660	4 375	6 163
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes					
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
<b>TOTAL (II)</b>		<b>53 015</b>	<b>34 151</b>	<b>18 864</b>	<b>11 163</b>
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances clients et comptes rattachés	1 466 400		1 466 400	1 132 366
	Autres créances	569 391		569 391	413 074
Capital souscrit appelé, non versé					
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>	24 522		24 522	24 522	
<b>DISPONIBILITES</b>	553 840		553 840	635 442	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	5 869		5 869	4 777
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>2 620 021</b>		<b>2 620 021</b>	<b>2 210 180</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecarts de conversion actif (VI)					
<b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>		<b>2 673 036</b>	<b>34 151</b>	<b>2 638 885</b>	<b>2 221 343</b>

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

**Michel DURAND**  
 Commissaire aux Comptes  
 19, allée du Rouergue  
 31770 COLOMIERS  
 Siren : 484 923 511

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/08/2016

31/08/2015

		31/08/2016	31/08/2015
<b>Capitaux Propres</b>	Capital social ou individuel	9 000	9 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	<b>RESERVES</b>		
	Réserve légale	900	900
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	272 477	204 631
	Report à nouveau		
	<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>234 344</b>	<b>207 846</b>
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	<b>Total des capitaux propres</b>	<b>516 721</b>	<b>422 377</b>
<b>Autres fonds propres</b>	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>		
<b>Provisions</b>	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	<b>Total des provisions</b>		
<b>DETTES (1)</b>	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	154 748	118 158
	Emprunts et dettes financières divers	396	78 196
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	52 625	22 545
	Dettes fiscales et sociales	1 103 789	1 038 574
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	810 607	541 493	
	Produits constatés d'avance (1)		
	<b>Total des dettes</b>	<b>2 122 164</b>	<b>1 798 966</b>
	Ecarts de conversion passif		
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>2 638 885</b>	<b>2 221 343</b>

Résultat de l'exercice exprimé en centimes

234 343,95

207 845,80

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

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

2 122 164  
154 748  
118 158  
**Michèle DURAND**  
Commissaire aux Comptes  
19, allée du Rouergue  
31770 COLOMIERS  
Siren : 484 923 511

## Compte de Résultat 1/2

		France	Exportation	31/08/2016		31/08/2015
				euros	francs	euros
				12 mois	12 mois	12 mois
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	Ventes de marchandises					
	Production vendue (Biens)					
	Production vendue (Services et Travaux)	5 315 569		5 315 569	34 867 848	4 966 048
	<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>5 315 569</b>		<b>5 315 569</b>	<b>34 867 848</b>	<b>4 966 048</b>
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	Production stockée					
	Production immobilisée					
	Subventions d'exploitation					
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			106 593	699 204	73 220
	Autres produits			7	46	1
<b>Total des produits d'exploitation</b>				<b>5 422 169</b>	<b>35 567 098</b>	<b>5 039 269</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	Achats de marchandises					
	Variation de stock					
	Achats de matières et autres approvisionnements					
	Variation de stock					
	Autres achats et charges externes			311 182	2 041 218	244 639
	Impôts, taxes et versements assimilés			182 701	1 198 438	76 841
	Salaires et traitements			3 369 830	22 104 634	3 263 373
	Charges sociales du personnel			1 301 777	8 539 100	1 231 167
	Cotisations personnelles de l'exploitant					
	Dotations aux amortissements :					
	- sur immobilisations			10 171	66 715	6 240
	- charges d'exploitation à répartir					
	Dotations aux dépréciations :					
- sur immobilisations						
- sur actif circulant						
Dotations aux provisions						
Autres charges			152	996	1	
<b>Total des charges d'exploitation</b>				<b>5 175 812</b>	<b>33 951 101</b>	<b>4 822 261</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>				<b>246 357</b>	<b>1 615 997</b>	<b>217 009</b>

**Michel DURAND**  
 Commissaire aux Comptes  
 19, allée du Rouergue  
 31770 COLOMIERS  
 Siren : 484 923 511

# Compte de Résultat <sup>2/2</sup>

		31/08/2016		31/08/2015
		euros	francs	euros
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		246 357	1 615 997	217 009
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré			
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
<b>Total des produits financiers</b>				
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	3 873	25 407	4 532
<b>Total des charges financières</b>		3 873	25 407	4 532
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		(3 873)	(25 407)	(4 532)
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>		242 484	1 590 590	212 477
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			
<b>Total des produits exceptionnels</b>				
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	1 265	8 298	135
<b>Total des charges exceptionnelles</b>		1 265	8 298	135
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		(1 265)	(8 298)	(135)
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		6 875	45 097	4 496
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		5 422 169	35 567 098	5 039 269
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		5 187 825	34 029 902	4 831 424
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>		234 344	1 537 196	207 846

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs  
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs  
 (3) dont produits concernant les entreprises liées  
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées

**Michel DURAND**  
 Commissaire aux Comptes  
 19, allée du Rouergue  
 31770 COLOMIERS  
 Siren : 484 923 511

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

L'exercice considéré débute le 01/09/2015 et finit le 31/08/2016.  
Il a une durée de 12 mois.

Le bilan de l'exercice présente un total de 2 638 885 euros.

Le compte de résultat affiche :

- Un total des produits de 5 422 169 euros,
- Un total des charges de 5 187 825 euros,
- Un résultat de 234 344 euros.

## **REGLES ET METHODES COMPTABLES**

(Code du commerce - articles 123-13 et 123-17)

(Décret n°83-1020 du 29/11/83 articles 7, 21, 24 début, 24-1°, 24-2°, 24-3°)

### **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 120-1 et suivants du Plan Comptable Général 2005.

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 du Commerce, du décret comptable du 29/11/1983, ainsi que du règlement du CRC n°2000-06 et n°2004-06 relatif au plan comptable général.

### **Changement de méthode comptable**

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

Michel DURAND  
Commissaire aux Comptes  
19, allée du Rouergue  
31770 COLOMIERS  
Siren : 484 923 511

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## Crédit d'impôt compétitivité des entreprises

Le CICE calculé sur la masse salariale éligible du 01/01/2015 au 31/12/2015 a été comptabilisé en déduction des frais de personnel. Le produit à recevoir relatif à l'application de ce mécanisme est venu augmenter le résultat d'exploitation de la société pour un montant de 182 868.00 € La société a demandé le préfinancement au titre de ce mécanisme auprès de Bpi France pour la totalité.

Le CICE éligible du 1<sup>er</sup> janvier 2016 au 31 août 2016 provisionné dans les comptes est de 140 437 €.

Le CICE a été utilisé comme suit :

	<u>01/09/2015 - 31/08/2016</u>
INVESTISSEMENT	17 871
FOND DE ROULEMENT	177 536
<b>TOTAL</b>	<b>195 407</b>

Michel DURAND  
Commissaire aux Comptes  
19, allée du Rouergue  
31770 COLOMIERS  
Siren : 484 923 511

## INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES AU BILAN

(Etats ci-après)

ANNEXE - Elément 2

# Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/08/2016
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	7 560		15 587			23 147
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>7 560</b>		<b>15 587</b>			<b>23 147</b>
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement	5 131		1 701			6 832
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers	4 154					4 154
Matériel de transport						
Matériel de bureau, mobilier	18 298		583			18 881
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>27 583</b>		<b>2 284</b>			<b>29 868</b>
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>						
<b>TOTAL</b>	<b>35 143</b>		<b>17 871</b>			<b>53 015</b>

Michel DURAND  
 Commissaire aux Comptes  
 19, allée du Rouergue  
 31770 COLOMIERS  
 Siren : 484 923 511

ANNEXE - Elément 3

## Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/08/2016
			Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	7 560	7 167		14 727
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>7 560</b>	<b>7 167</b>		<b>14 727</b>
<b>CORPORELLES</b>	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	131	633		764
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	893	415		1 309
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier Emballages récupérables et divers	15 396	1 956		17 351
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>16 420</b>	<b>3 004</b>		<b>19 424</b>	
<b>TOTAL</b>		<b>23 980</b>	<b>10 171</b>		<b>34 151</b>

### Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
<b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
<b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>							
Frais d'acquisition de titres de participation							
<b>TOTAL</b>							
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>							

**Michel DURAND**  
 Commissaire aux Comptes  
 19, allée du Rouergue  
 31770 COLOMIERS  
 Siren : 484 923 511

ANNEXE - Elément 4

# Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/08/2016
<b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	<b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>				
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres					
	<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>				
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	Sur immobilisations				
	<ul style="list-style-type: none"> <li>incorporelles</li> <li>corporelles</li> <li>des titres mis en équivalence</li> <li>titres de participation</li> <li>autres immo. financières</li> </ul>				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>					

Dont dotations et reprises

- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

Michel DURAND  
Commissaire aux Comptes  
19, allée du Rouergue  
31770 COLOMIERS  
Siren : 484 923 511

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

ANNEXE - Elément 5

## Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/08/2016	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	1 466 400	1 466 400	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	185 014	185 014	
	Taxes sur la valeur ajoutée	27 358	27 358	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	140 437	140 437	
	Groupe et associés (2)	32 232	32 232	
Débiteurs divers	184 350	184 350		
Charges constatées d'avances	5 869	5 869		
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>2 041 659</b>	<b>2 041 659</b>	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

	31/08/2016	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
--	------------	--------------	-----------	---------------

<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	154 748	154 748		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	52 625	52 625		
	Personnel et comptes rattachés	333 128	333 128		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	325 260	325 260		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	328 586	328 586		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	116 815	116 815		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	396	396		
Autres dettes	810 607	810 607			
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>2 122 164</b>	<b>2 122 164</b>		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

**Michel DURAND**  
 Commissaire aux Comptes  
 19, allée du Rouergue  
 31770 COLOMIERS  
 Siren : 484 923 511

## Annexe au Bilan

Etat exprimé en euros

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **2 638 885 euros**
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
  - un total produits de **5 422 169 euros**
  - un total charges de **5 187 825 euros**
  - dégage un résultat de **234 344 euros**

L'exercice considéré :

- débute le **01/09/2015**
- finit le **31/08/2016**
- et a une durée de **12 mois**.

Les notes (ou tableaux ) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **SAS 16 INTERIM SUBSTITUTE RH** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

**Michel DURAND**  
Commissaire aux Comptes  
19, allée du Rouergue  
31770 COLOMIERS  
Siren : 484 923 511

ANNEXE - Elément 6.12

## Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/08/2016
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
<b>TOTAL</b>			

Michel DURAND  
Commissaire aux Comptes  
19, allée du Rouergue  
31770 COLOMIERS  
Siren : 484 923 511

ANNEXE - Elément 6.12

## Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/08/2016
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		5 869	5 869
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
<b>TOTAL</b>			<b>5 869</b>

Michel DURAND  
Commissaire aux Comptes  
19, allée du Rouergue  
31770 COLOMIERS  
Siren : 484 923 51

ANNEXE - Elément 6.01

## Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Etat exprimé en euros	31/08/2016	Entreprises liées	Entreprises avec un lien de participation	Dettes, créances représentées par effets de commerce
<b>Bilan Actif</b>				
<p><b>Capital souscrit non appelé</b></p> <p><b>Actif immobilisé</b></p> <p>Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles            Avances, acomptes sur immobilisations corporelles            Participations            Créances sur participations            Prêts            Autres titres immobilisés            Autres immobilisations financières</p> <p><b>Actif circulant</b></p> <p>Avances, acomptes versés sur commandes            Clients et comptes rattachés            Autres créances            Capital souscrit appelé non versé            Valeurs mobilières de placement            Disponibilités</p>				
<b>Bilan Passif</b>				
<p><b>Dettes</b></p> <p>Emprunts obligataires convertibles            Autres emprunts obligataires            Emprunts et dettes envers établissements de crédits            Emprunts et dettes financières divers            Avances, acomptes reçus sur commandes            Dettes fournisseurs comptes rattachés            Dettes sur immobilisations et comptes rattachés            Autres dettes</p>				

Michel DURAND

Commissaire aux Comptes  
 19, allée du Rouergue  
 31770 COLOMIERS  
 Siren : 484 923 511

ANNEXE - Elément 6.10

## Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/08/2016

Total des Produits à recevoir		209 386
Autres créances		209 386
<i>ETAT - PRODUITS A RECEVOIR</i>	140 437	
<i>FORMATION PRODUITS A RECEVOIR</i>	68 949	

Michel DURAND  
Commissaire aux Comptes  
19, allée du Rouergue  
31770 COLOMIERS  
Siren : 484 923 511

ANNEXE - Elément 6.11

## Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/08/2016

<b>Total des Charges à payer</b>		<b>269 095</b>
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		<b>1 035</b>
<i>FACTURES NON PARVENUES</i>	<i>1 035</i>	
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		<b>250 524</b>
<i>PROV CONGES PAYES + IFM</i>	<i>95 553</i>	
<i>PROV CHARGES CP</i>	<i>38 155</i>	
<i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	<i>116 815</i>	
<b>Autres dettes</b>		<b>17 536</b>
<i>CLIENTS - AVOIR A ETABLIR</i>	<i>17 536</i>	

**Michel DURAND**  
Commissaire aux Comptes  
19, allée du Rouergue  
31770 COLOMIERS  
Siren : 484 923 511

ANNEXE - Elément 6.13

## Charges à répartir

Etat exprimé en euros	Durée amortissement ou étalement	Montant Net au Début d'exercice	Mouvements de l'exercice Augmentations	Mouvements de l'exercice Diminutions	Montant Net au 31/08/2016
<b>Charges à répartir sur plusieurs exercices</b>					
Charges différées					
Frais d'acquisition des immobilisations					
Frais d'émission des emprunts					
Charges à étaler					

**Michel DURAND**  
 Commissaire aux Comptes  
 19, allée du Rouergue  
 31770 COLOMIERS  
 Siren : 484 923 511

ANNEXE - Elément 7

# Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/08/2016
<b>VALEUR D'ORIGINE</b>					46 711	46 711
<b>AMORTISSEMENTS</b>	Cumul exercices antérieurs				2 919	2 919
	Dotation exercice				11 678	11 678
	<b>TOTAL</b>				<b>14 597</b>	<b>14 597</b>
<b>REDEVANCES PAYEES</b>	Cumul exercices antérieurs				6 478	6 478
	Redevances Exercice				10 949	10 949
	<b>TOTAL</b>				<b>17 428</b>	<b>17 428</b>
<b>REDEV. RESTANT A PAYER</b>	à 1 an au plus				10 949	10 949
	entre 1 et 5 ans				19 137	19 137
	à plus de 5 ans					
	<b>TOTAL</b>				<b>30 087</b>	<b>30 087</b>
<b>VALEUR RESIDUELLE</b>	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans				465	465
	à plus de 5 ans					
	<b>TOTAL</b>				<b>465</b>	<b>465</b>
<b>MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE</b>						

**Michel DURAND**  
 Commissaire aux Comptes  
 19, allée du Rouergue  
 31770 COLOMIERS  
 Siren : 484 923 511

ANNEXE - Elément 8

# Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/08/2016

Engagements  
financiers donnésEngagements  
financiers reçus

<b>Effets escomptés non échus</b>		
<b>Avals, cautions et garanties</b> CAUTION - GARANTIE FINANCIERE BNP CAUTION ASSOCIES NANTISSEMENT D'UN COMPTE DE PLACEMENT		
<b>Engagements de crédit-bail</b> Engagements de crédit-bail	30 552	
	30 552	
<b>Engagements en pensions, retraite et assimilés</b>		
<b>Autres engagements</b>		
<b>Total des engagements financiers (1)</b>	<b>30 552</b>	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

Michel DURAND  
Commissaire aux Comptes  
19, allée du Rouergue  
31770 COLOMIERS  
Siren : 484 923 511

# Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/08/2016

EFFETS ESCOMPTES NON ECHUS

Michel DURAND  
Commissaire aux Comptes  
19, allée du Rouergue  
31770 COLOMIERS  
Siren : 484 923 511

ANNEXE - Elément 9

## Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en euros

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/08/2016
Crédits-bails				
		TOTAL		

Michel DURAND  
Commissaire aux Comptes  
19, allée du Rouergue  
31770 COLOMIERS  
Siren : 484 923 511



ANNEXE - Elément 6.05

## Fonds Commercial

Etat exprimé en euros	31/08/2016	Observations
	Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	
<b>TOTAL</b>		

Michel DURAND  
Commissaire aux Comptes  
19, allée du Rouergue  
31770 COLOMIERS  
Siren : 484 923 511

ANNEXE - Elément 6.14

## Capital social

Etat exprimé en euros		31/08/2016	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		300,00	30,0000	9 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	<b>Du capital social fin d'exercice</b>		<b>300,00</b>	<b>30,0000</b>	<b>9 000,00</b>

Michel DURAN  
Commissaire aux Comptes  
19, allée du Rouergue  
31770 COLOMIERS  
Siren : 484 923 511