

RCS : EPINAL
Code greffe : 8801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1962 B 50013
Numéro SIREN : 775 717 960
Nom ou dénomination : SOCIETE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE LORRAINE

Ce dépôt a été enregistré le 29/01/2018 sous le numéro de dépôt 318

RECEPISSE DE DEPOT

GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
EPINAL

1 Place Foch
88000 EPINAL

Tél : 03 29 34 33 76

ACD

7 RUE ROLAND THIERY
ZAC DE LA ROCHE
88000 EPINAL

V/REF :

N/REF : 62 B 50013 / 2018-B-318

Le greffier du tribunal de commerce d'Epinal certifie qu'il a reçu le 29/01/2018,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 30/06/2017.

Concernant la société

SOCIETE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE LORRAINE

Société par actions simplifiée

19 avenue de la Fontenelle

88100 Saint-Dié-des-Vosges

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2018-B-318 le 29/01/2018

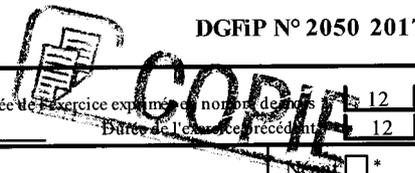
R.C.S. EPINAL 775 717 960 (62 B 50013)

Fait à EPINAL le 29/01/2018,

LE GREFFIER



1 BILAN - ACTIF



| Désignation de l'entreprise : SAS SOFILOR | | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois : 12 | | | |
|---|---|--|---------------------------------|------------------|------------------|
| Adresse de l'entreprise : 19. Av. de la Fontenelle | | Durée de l'exercice précédent : 12 | | | |
| Numéro SIRET * 7 7 5 7 1 7 9 6 0 0 0 0 1 4 | | Régime <input type="checkbox"/> * | | | |
| | | Exercice N, clos le, 30/06/2017 | | | |
| | | N-1, 30/06/2016 | | | |
| | | Brut 1 | Amortissements, provisions 2 | | |
| | | Net 3 | Net 4 | | |
| Capital souscrit non appelé (I) | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE * | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| | Frais d'établissement * | | | | |
| | Frais de développement * | | | | |
| | Concessions, brevets et droits similaires | 36 744 | 35 056 | 1 687 | 802 |
| | Fonds commercial (1) | 339 230 | | 339 230 | 339 230 |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| | Terrains | 37 000 | | 37 000 | 37 000 |
| | Constructions | 333 000 | 58 784 | 274 216 | 290 866 |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | 5 066 | 4 170 | 896 | |
| | Autres immobilisations corporelles | 304 106 | 251 939 | 52 167 | 24 876 |
| | Immobilisations en cours | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) | | | | |
| Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | | | | | |
| Autres participations | | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | |
| Prêts | | | | | |
| Autres immobilisations financières * | | | | | |
| TOTAL (II) | | 1 055 145 | 349 949 | 705 196 | 692 773 |
| ACTIF CIRCULANT | STOCKS * | | | | |
| | Matières premières, approvisionnements | | | | |
| | En cours de production de biens | | | | |
| | En cours de production de services | 58 066 | | 58 066 | 69 476 |
| | Produits intermédiaires et finis | | | | |
| | Marchandises | | | | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | | | | |
| | CREANCES | | | | |
| | Clients et comptes rattachés (3) * | 1 275 549 | 247 191 | 1 028 358 | 1 103 783 |
| | Autres créances (3) | 78 376 | | 78 376 | 68 552 |
| DIVERS | | | | | |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | | |
| Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) | 90 000 | | 90 000 | 50 000 | |
| Disponibilités | 706 441 | | 706 441 | 809 267 | |
| Charges constatées d'avance (3) * | 23 036 | | 23 036 | 22 121 | |
| TOTAL (III) | | 2 231 468 | 247 191 | 1 984 276 | 2 123 199 |
| Comptes de régularisation | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | | | | |
| | Ecart de conversion actif * (VI) | | | | |
| | TOTAL GENERAL (I à VI) | 3 286 613 | 597 141 | 2 689 472 | 2 815 972 |
| Renvois : (1) Dont droit au bail: | | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes: | (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 SOFILOR | | Néant <input type="checkbox"/> * | | |
|--|--|----------------------------------|------------------|------------------|
| | | Exercice N | Exercice N-1 | |
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :360.000.....) | DA | 360 000 | 360 000 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | DB | 221 030 | 221 030 |
| | Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK) | DC | | |
| | Réserve légale (3) | DD | 36 000 | 36 000 |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | DE | 336 289 | 305 091 |
| | Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1) | DF | | |
| | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ) | DG | | |
| | Report à nouveau | DH | | |
| | RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | DI | 211 366 | 232 198 |
| | Subventions d'investissement | DJ | | |
| | Provisions réglementées * | DK | | |
| | TOTAL (I) | DL | 1 164 685 | 1 154 319 |
| Autres fonds propres | Produit des émissions de titres participatifs | DM | | |
| | Avances conditionnées | DN | | |
| | TOTAL (II) | DO | | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques | DP | 233 545 | 233 545 |
| | Provisions pour charges | DQ | | |
| | TOTAL (III) | DR | 233 545 | 233 545 |
| DETTES (4) | Emprunts obligataires convertibles | DS | | |
| | Autres emprunts obligataires | DT | | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | DU | 155 684 | 198 073 |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI) | DV | 2 695 | 3 082 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 234 883 | 237 276 |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | 493 787 | 569 429 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | | |
| | Autres dettes | EA | 23 642 | 34 273 |
| Compte régul. | EB | 380 552 | 385 974 | |
| TOTAL (IV) | EC | 1 291 242 | 1 428 108 | |
| Ecarts de conversion passif * (V) | ED | | | |
| TOTAL GENERAL (I à V) | EE | 2 689 472 | 2 815 972 | |
| RENOIS | (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 * | 1F | | |
| (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | EG | 1 178 927 | 1 272 516 | |
| (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH | | | |

| Désignation de l'entreprise : SAS SOFILOR | | Exercice N | | | Néant <input type="checkbox"/> * | | | | |
|---|--|--|--|-------|----------------------------------|----------------|-----------|-----------|-----------|
| | | France | Exportations et livraisons intracommunautaires | Total | | Exercice (N-1) | | | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises * | FA | | FB | | FC | | | |
| | Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$ | FD | | FE | | FF | | | |
| | | FG | 2 641 201 | FH | 5 000 | FI | 2 646 201 | 2 600 606 | |
| | Chiffres d'affaires nets* | FJ | 2 641 201 | FK | 5 000 | FL | 2 646 201 | 2 600 606 | |
| | Production stockée * | | | | | FM | (11 410) | 6 442 | |
| | Production immobilisée * | | | | | FN | | | |
| | Subventions d'exploitation | | | | | FO | 9 287 | 12 097 | |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9) | | | | | FP | 231 376 | 275 985 | |
| | Autres produits (I) (11) | | | | | FQ | 7 | 6 | |
| | Total des produits d'exploitation (2) (I) | | | | | | FR | 2 875 462 | 2 895 136 |
| 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 | 974 830 | 942 423 | |
| | Impôts, taxes et versements assimilés * | | | | | FX | 60 742 | 61 250 | |
| | Salaires et traitements * | | | | | FY | 966 236 | 955 646 | |
| | Charges sociales (10) | | | | | FZ | 365 862 | 369 496 | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION | Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements*} \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$ | | | | | GA | 33 287 | 31 803 |
| | | | | | | | GB | | |
| | | Sur actif circulant : dotations aux provisions * | | | | | GC | 152 196 | 158 006 |
| | | Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | | GD | | |
| Autres charges (12) | | | | | | GE | 26 808 | 43 053 | |
| Total des charges d'exploitation (4) (II) | | | | | | GF | 2 579 960 | 2 561 676 | |
| 1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II) | | | | | | GG | 295 503 | 333 460 | |
| 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 | 1 411 | 5 371 | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | GM | | | |
| | Différences positives de change | | | | | GN | | | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GO | | | |
| Total des produits financiers (V) | | | | | | GP | 1 411 | 5 371 | |
| CHARGES FINANCIERES | Dotations financières aux amortissements et provisions * | | | | | GQ | | | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | | | GR | 5 125 | 5 687 | |
| | Différences négatives de change | | | | | GS | | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GT | | | |
| Total des charges financières (VI) | | | | | | GU | 5 125 | 5 687 | |
| 2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI) | | | | | | GV | (3 714) | (315) | |
| 3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI) | | | | | | GW | 291 789 | 333 145 | |

| Désignation de l'entreprise SAS SOFILOR | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
|--|---|----------------------------------|------------------------------|
| | | Exercice N | Exercice N-1 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | HA 7 000 | 2 808 |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital * | HB | 234 345 |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | HC | |
| | Total des produits exceptionnels (7) (VII) | HD 7 000 | 237 153 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | HE | 11 951 |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | HF | |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter) | HG | 233 545 |
| | Total des charges exceptionnelles (7) (VIII) | HH | 245 496 |
| 4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII) | | HI 7 000 | (8 343) |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | HJ | |
| Impôts sur les bénéfices * (X) | | HK 87 423 | 92 604 |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) | | HL 2 883 873 | 3 137 661 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) | | HM 2 672 507 | 2 905 463 |
| 5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges) | | HN 211 366 | 232 198 |
| RENVIS | (1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme | HO | |
| | (2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | HY | |
| | | IG | |
| | (3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier | HP | |
| | | HQ | |
| | (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 1 340 | 1 008 |
| | (6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.) | HX | |
| | (6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D) | RC | |
| | | RD | |
| | (9) Dont transferts de charges | A1 59 202 | 96 353 |
| | (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 | |
| Différence charges à payer | | Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels 7 000 |
| Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels | | | |
| (8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs : | | Exercice N | |
| | | Charges antérieures | Produits antérieurs |
| Cf. état 2053-Détail des produits et charges sur ex. antérieurs | | | |

Etats financiers au 30/06/2017

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Le bilan de l'exercice présente un total de 2 689 472 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 2 883 873 euros et un total charges de 2 672 507 euros, dégageant ainsi un résultat de 211 366 euros.

L'exercice considéré débute le 01/07/2016 et finit le 30/06/2017.
Il a une durée de 12 mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

Les comptes de l'exercice ont été arrêtés en appliquant les dispositions des règlements N° 2002-10 et 2004-06 du Comité de la Réglementation Comptable relatifs aux actifs.

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

- | | |
|--|------------|
| - Agencements, Aménagements, Installations : | 5 à 10 ans |
| - Matériel de transport | 4 ans |
| - Matériel de bureau et informatique | 3 à 10 ans |
| - Mobilier de bureau | 5 à 10 ans |

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

- Participations, autres titres immobilisés , valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute , une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

Les encours sont évalués en fonction de l'avancement des travaux.

Créances et dettes

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Faits caractéristiques

L'entreprise a bénéficié d'un C I C E de 33 706 euros au titre de l'année 2016.

Ce C I C E est imputé sur l'Impôt Société.

Il sert à conforter les fonds propres et réaliser des investissements.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

| | Valeurs brutes début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | | | Valeurs brutes au 30/06/2017 |
|---|---------------------------------------|--------------------------|---------------|---------------|--------------|------------------------------------|
| | | Augmentations | | Diminutions | | |
| | | Réévaluations | Acquisitions | Virent p.à p. | Cessions | |
| INCORPORELLES | | | | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | | | | |
| Autres | 373 793 | | 2 180 | | | 375 973 |
| TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 373 793 | | 2 180 | | | 375 973 |
| CORPORELLES | | | | | | |
| Terrains | 37 000 | | | | | 37 000 |
| Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement | 333 000 | | | | | 333 000 |
| Instal technique, matériel outillage industriels | 4 100 | | 966 | | | 5 066 |
| Instal., agencement, aménagement divers | 167 887 | | 31 236 | | | 199 123 |
| Matériel de transport | | | | | | |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier | 98 395 | | 11 327 | | 4 740 | 104 983 |
| Emballages récupérables et divers | | | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 640 382 | | 43 529 | | 4 740 | 679 172 |
| FINANCIERES | | | | | | |
| Participations évaluées en équivalence | | | | | | |
| Autres participations | | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | | | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES | | | | | | |
| TOTAL | 1 014 175 | | 45 709 | | 4 740 | 1 055 145 |

Amortissements

| Etat exprimé en euros | | Amortissements début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | Amortissements au 30/06/2017 |
|--|--|---------------------------------------|--------------------------|----------------|------------------------------------|
| | | | Dotations | Diminutions | |
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement | | | | |
| | Autres | 33 762 | 1 294 | | 35 056 |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 33 762 | 1 294 | | 35 056 |
| CORPORELLES | Terrains | | | | |
| | Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement | 42 134 | 16 650 | | 58 784 |
| | Instal technique, matériel outillage industriels | 4 100 | 70 | | 4 170 |
| | Autres Instal., agencement, aménagement divers | 158 321 | 5 481 | | 163 802 |
| | Matériel de transport | | | | |
| | Matériel de bureau, mobilier | 83 085 | 9 791 | 4 740 | 88 137 |
| | Emballages récupérables et divers | | | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 287 640 | 31 993 | 4 740 | 314 893 | |
| TOTAL | | 321 402 | 33 287 | 4 740 | 349 949 |

| | Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires | | | | | | Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice |
|---|--|-------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|---|
| | Dotations | | | Reprises | | | |
| | 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 | | | | | | | |
| TOTAL IMMOB INCORPORELLES | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | |
| TOTAL IMMOB CORPORELLES | | | | | | | |
| Frais d'acquisition de titres de participation | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL NON VENTILE | | | | | | | |

ANNEXE - Elément 6.05

Fonds Commercial

| Etat exprimé en euros | 30/06/2017 | Observations |
|--------------------------------------|----------------|--------------|
| Acheté | 19 712 | |
| Eléments acquis du fonds de commerce | | |
| Fonds commerciaux réévalués | | |
| Fonds commerciaux reçus en apport | 319 518 | |
| TOTAL | 339 230 | |

| |
|--|
| |
|--|

ANNEXE - Elément 6.01

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

| Etat exprimé en euros | 30/06/2017 | Entreprises liées | Entreprises avec un lien de participation | Dettes, créances représentées par effets de commerce |
|---|------------|-------------------|---|--|
| Bilan Actif | | | | |
| Capital souscrit non appelé | | | | |
| Actif immobilisé | | | | |
| Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | |
| Avances, acomptes sur immobilisations corporelles | | | | |
| Participations | | | | |
| Créances sur participations | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | |
| Actif circulant | | | | |
| Avances, acomptes versés sur commandes | | | | |
| Clients et comptes rattachés | | 50 094 | | |
| Autres créances | | | | |
| Capital souscrit appelé non versé | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Disponibilités | | | | |
| Bilan Passif | | | | |
| Dettes | | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes envers établissements de crédits | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers | | 1 340 | | |
| Avances, acomptes reçus sur commandes | | | | |
| Dettes fournisseurs comptes rattachés | | 160 203 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes | | | | |

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros

30/06/2017

Nombre

Val. Nominale

Montant

| | | 30/06/2017 | Nombre | Val. Nominale | Montant |
|--------------------------|---|------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| ACTIONS / PARTS SOCIALES | Du capital social début exercice | | 1 500,00 | 240,0000 | 360 000,00 |
| | Emises pendant l'exercice | | | 0,0000 | |
| | Remboursées pendant l'exercice | | | 0,0000 | |
| | Du capital social fin d'exercice | | 1 500,00 | 240,0000 | 360 000,00 |

| |
|--|
| |
|--|

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/06/2017

| | | |
|--|--------------|---------------|
| Total des Produits à recevoir | | 80 070 |
| Autres créances clients <i>CLIENTS FACTURES A ETABLIR.</i> | 78 428 | 78 428 |
| Autres créances <i>ETAT REMBT A RECEVOIR</i> <i>INTERETS COURUS A RECEVOIR.</i> | 1 000 641 | 1 641 |

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

| Etat exprimé en euros | | 30/06/2017 |
|--|------------------------------------|----------------|
| Total des Charges à payer | | 253 811 |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>INT.COURUS S/EMP.ETB.CREDIT.</i> | 92 | 92 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FRS.FACT.NON PARVENUES.</i> | 96 425 | 96 425 |
| Dettes fiscales et sociales <i>PROV.POUR CONGES.A PAYER</i> <i>CHARGES SOCIALES SUR CP</i> <i>CHARGES FISCALES SUR CP</i> <i>ETAT CHARGES A PAYER</i> | 90 153 35 248 2 461 9 394 | 137 256 |
| Autres dettes <i>AVOIRS A ETABLIR</i> <i>DIVERS CHARGES A PAYER.</i> | 3 438 16 600 | 20 038 |

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

| Etat exprimé en euros | Période | Montants | 30/06/2017 |
|--|---------|----------|---------------|
| Charges constatées d'avance - EXPLOITATION LOYERS, MAINTENANCE, ASSURANCE, DIVERS. | | 23 036 | 23 036 |
| Charges constatées d'avance - FINANCIERES | | | |
| Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES | | | |
| TOTAL | | | 23 036 |

| |
|--|
| |
|--|

ANNEXE - Elément 13

Effectif moyen

| | | 30/06/2017 | Interne | Externe |
|------------------------------|--|------------|---------|---------|
| EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE | Cadres & professions intellectuelles supérieures | | 6 | |
| | Professions intermédiaires | | | |
| | Employés | | 22 | |
| | Ouvriers | | | |
| | TOTAL | | 27 | |

| |
|--|
| |
|--|

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

| Etat exprimé en euros | 30/06/2017 | Engagements financiers donnés | Engagements financiers reçus |
|--|------------|----------------------------------|---------------------------------|
| Effets escomptés non échus | | | |
| Avals, cautions et garanties BNP - PRIVILEGE PRETEUR DENIERS SUR EMPRUNT 300000 € capital restant à rembourser : 155.591,71 € | | | |
| Engagements de crédit-bail | | | |
| Engagements en pensions, retraite et assimilés dette actuarielle : Fonds constitué : contrat indemnités de fin de carrière au 30 juin 2017 | | 100 984 | 73 874 |
| | | 100 984 | 73 874 |
| Autres engagements | | | |
| Total des engagements financiers (1) | | 100 984 | 73 874 |
| (1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées | | | |


**CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL**

**“SOCIETE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE LORRAINE”
SOFILOR**

COPIE

**Société Par Actions simplifiée
Au capital de 360.000 Euros
Siège social : 19 Avenue de la FONTENELLE
88100 - SAINT DIE DES VOSGES**

RCS EPINAL 775 717 960

--oOo--

**ASSEMBLEE GENERALE MIXTE
ORDINAIRE ANNUELLE ET EXTRAORDINAIRE
EN DATE DU 13 DECEMBRE 2017**

PROPOSITION D’AFFECTATION DU RESULTAT ET RESOLUTION ADOPTEE

I-PROPOSITION D’AFFECTATION DU RESULTAT

TROISIEME RESOLUTION – AFFECTATION DU RESULTAT

L’Assemblée Générale, sur proposition du Président, décide d’affecter le bénéfice de l’exercice clos le 30 juin 2017 s’élevant à 211.365,74 € comme suit :

| | |
|---|-----------------------|
| Bénéfice de l’exercice | 211.365,74 € |
| Compte « Réserves statutaires » antérieur | + 336.289,21 € |
| | ----- |
| A la disposition des associés | 547.654,95 € |
| Distribution de dividendes soit 134 Euros par action | - 201.000,00 € |
| | ----- |
| Le solde, soit | 346.654,95 € |

Affecté au compte “Réserves statutaires”

De ce fait, le compte « Réserves statutaires » passe d’un solde créditeur de 336.289,21 euros à un solde créditeur de 346.654,95 euros.

Les dividendes seront mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Ce dividende est éligible pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France à l’abattement de 40 % mentionné au 2° du 3 de l’article 158 du CGI soit à hauteur de 536 €. Ce dividende n’est pas éligible à l’abattement de 40% s’agissant d’une distribution au profit de personnes morales soit à hauteur de 200.464 €.

Par ailleurs, en application de la Loi, les dividendes versés aux personnes physiques seront précomptés par la société du ou des prélèvements à la source suivant :

- ⬇ D’un prélèvement social obligatoire de 15,5 %
- ⬇ D’un prélèvement au taux de 21 % pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en

France (article 117 quater nouveau du Code général des impôts). Pour le calcul de ce prélèvement, les revenus sont retenus pour leur montant brut. Toutefois, les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année, tel que défini au 1° du IV de l'article 1417, est inférieur à 50 000 Euros pour les contribuables célibataires, divorcés ou veufs et à 75 000 Euros pour les contribuables soumis à une imposition commune peuvent demander à être dispensés de ce prélèvement dans les conditions prévues à l'article 242 quater. Ce prélèvement s'impute sur l'impôt sur le revenu dû au titre de l'année au cours de laquelle il a été opéré. S'il excède l'impôt dû, l'excédent est restitué.

L'Assemblée Générale prend ensuite acte des distributions suivantes de dividendes au titre des trois précédents exercices :

| <u>Exercice</u> | <u>Dividendes servis</u> | <u>Montant éligible à abattement</u> |
|-----------------|--------------------------|--|
| 2015/16 | 201.000 € | oui à hauteur de 536 € Non à hauteur de 200.464 € |
| 2014/15 | 201.000 € | oui à hauteur de 670 € Non à hauteur de 200.330 € |
| 2013/14 | 100.500 € | oui à hauteur de 335 € Non à hauteur de 100.165 € |

II-RESOLUTION ADOPTEE

TROISIEME RESOLUTION – AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée Générale, sur proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2017 s'élevant à 211.365,74 € comme suit :

| | |
|---|-----------------------|
| Bénéfice de l'exercice | 211.365,74 € |
| Compte « Réserves statutaires » antérieur | + 336.289,21 € |
| | ----- |
| A la disposition des associés | 547.654,95 € |
| Distribution de dividendes soit 134 Euros par action | - 201.000,00 € |
| | ----- |
| Le solde, soit | 346.654,95 € |
| Affecté au compte "Réserves statutaires" | |

De ce fait, le compte « Réserves statutaires » passe d'un solde créditeur de 336.289,21 euros à un solde créditeur de 346.654,95 euros.

Les dividendes seront mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Ce dividende est éligible pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France à l'abattement de 40 % mentionné au 2° du 3 de l'article 158 du CGI soit à hauteur de 536 €. Ce dividende n'est pas éligible à l'abattement de 40% s'agissant d'une distribution au profit de personnes morales soit à hauteur de 200.464 €.

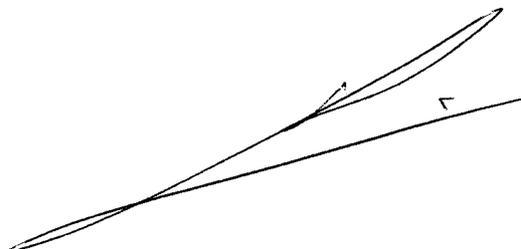
Par ailleurs, en application de la Loi, les dividendes versés aux personnes physiques seront précomptés par la société du ou des prélèvements à la source suivant :

- ✦ D'un prélèvement social obligatoire de 15,5 %
- ✦ D'un prélèvement au taux de 21 % pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France (article 117 quater nouveau du Code général des impôts). Pour le calcul de ce prélèvement, les revenus sont retenus pour leur montant brut. Toutefois, les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année, tel que défini au 1° du IV de l'article 1417, est inférieur à 50 000 Euros pour les contribuables célibataires, divorcés ou veufs et à 75 000 Euros pour les contribuables soumis à une imposition commune peuvent demander à être dispensés de ce prélèvement dans les conditions prévues à l'article 242 quater. Ce prélèvement s'impute sur l'impôt sur le revenu dû au titre de l'année au cours de laquelle il a été opéré. S'il excède l'impôt dû, l'excédent est restitué.

L'Assemblée Générale prend ensuite acte des distributions suivantes de dividendes au titre des trois précédents exercices :

| <u>Exercice</u> | <u>Dividendes servis</u> | <u>Montant éligible à abattement</u> |
|-----------------|--------------------------|--|
| 2015/16 | 201.000 € | oui à hauteur de 536 € Non à hauteur de 200.464 € |
| 2014/15 | 201.000 € | oui à hauteur de 670 € Non à hauteur de 200.330 € |
| 2013/14 | 100.500 € | oui à hauteur de 335 € Non à hauteur de 100.165 € |

Cette résolution est adoptée à "l'unanimité"



Reçu conforme
à l'original

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

concernant

SOFILOR
Société par Actions Simplifiée
au capital de €. 360.000,-
19 Avenue de la Fontenelle
88100 SAINT-DIE

EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2017

Période du 1^{er} juillet 2016 au 30 juin 2017

Mesdames et Messieurs les Associés,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Assemblée Générale Ordinaire, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 30 juin 2017 sur :

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président. Il m'appartient, sur la base de mon audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

J'ai effectué mon 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. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

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

II. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de mes appréciations, je porte à votre connaissance les éléments suivants :

L'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à l'évaluation des actifs, passifs et compte de résultat.

J'ai procédé à l'appréciation des approches retenues par la société décrites dans l'annexe, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur présentation d'ensemble.

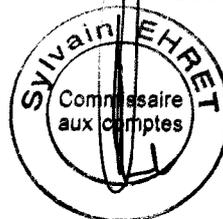
Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de ma démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de mon opinion exprimée dans la première partie du rapport.

III. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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

Je n'ai 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 Mulhouse, le 06 décembre 2017



S. EHRET
Commissaire aux Comptes

2 BILAN - PASSIF avant répartition

Désignation de l'entreprise **SAS SOFILOR**

Néant *

| | | Exercice N | | Exercice N-1 | |
|--|---|---|-----------|--------------|--|
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 360 000) | DA | 360 000 | 360 000 | |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | DB | 221 030 | 221 030 | |
| | Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK) | DC | | | |
| | Réserve légale (3) | DD | 36 000 | 36 000 | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | DE | 336 289 | 305 091 | |
| | Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1) | DF | | | |
| | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ) | DG | | | |
| | Report à nouveau | DH | | | |
| | RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | DI | 211 366 | 232 198 | |
| | Subventions d'investissement | DJ | | | |
| | Provisions réglementées * | DK | | | |
| | TOTAL (I) | DL | 1 164 685 | 1 154 319 | |
| | Autres fonds propres | Produit des émissions de titres participatifs | DM | | |
| Avances conditionnées | | DN | | | |
| TOTAL (II) | DO | | | | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques | DP | 233 545 | 233 545 | |
| | Provisions pour charges | DQ | | | |
| TOTAL (III) | DR | 233 545 | 233 545 | | |
| DETTES (4) | Emprunts obligataires convertibles | DS | | | |
| | Autres emprunts obligataires | DT | | | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | DU | 155 684 | 198 073 | |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI) | DV | 2 695 | 3 082 | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 234 883 | 237 276 | |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | 493 787 | 569 429 | |
| | Autres dettes | DZ | | | |
| Compte régul. | EA | 23 642 | 34 273 | | |
| Produits constatés d'avance (4) | EB | 380 552 | 385 974 | | |
| TOTAL (IV) | EC | 1 291 242 | 1 428 108 | | |
| Ecarts de conversion passif * | ED | | | | |
| TOTAL GENERAL (I à V) | EE | 2 689 472 | 2 815 972 | | |
| RENVOIS | (1) Ecart de réévaluation incorporé au capital | 1B | | | |
| | (2) Dont { | Réserve spéciale de réévaluation (1959) | 1C | | |
| | | Ecart de réévaluation libre | 1D | | |
| | | Réserve de réévaluation (1976) | 1E | | |
| | (3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme * | 1F | | | |
| (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | 1G | | | | |
| (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | 1H | 1 178 927 | 1 272 516 | | |



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

3 **COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (En liste)**

Désignation de l'entreprise : **SAS SOFILOR**

Néant *

| | | Exercice N | | | | Exercice (N-1) | | | |
|---|--|--|-----------|--|-------|----------------|------------------|------------------|---------|
| | | France | | Exportations et livraisons intracommunautaires | | | Total | | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises * | FA | | FB | | FC | | | |
| | Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$ | FD | | FE | | FF | | | |
| | | FG | 2 641 201 | FH | 5 000 | FI | 2 646 201 | 2 600 606 | |
| | | FJ | 2 641 201 | FK | 5 000 | FL | 2 646 201 | 2 600 606 | |
| | Chiffres d'affaires nets * | | | | | | | | |
| | Production stockée * | | | | | FM | (11 410) | 6 442 | |
| | Production immobilisée * | | | | | FN | | | |
| | Subventions d'exploitation | | | | | FO | 9 287 | 12 097 | |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9) | | | | | FP | 231 376 | 275 985 | |
| | Autres produits (1) (11) | | | | | FQ | 7 | 6 | |
| Total des produits d'exploitation (2) (I) | | | | | | FR | 2 875 462 | 2 895 136 | |
| 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 | 974 830 | 942 423 | |
| | Impôts, taxes et versements assimilés * | | | | | FX | 60 742 | 61 250 | |
| | Salaires et traitements * | | | | | FY | 966 236 | 955 646 | |
| | Charges sociales (10) | | | | | FZ | 365 862 | 369 496 | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION | Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements*} \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$ | | | | | GA | 33 287 | 31 803 |
| | | | | | | | GB | | |
| | | Sur actif circulant : dotations aux provisions * | | | | | GC | 152 196 | 158 006 |
| | Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | | GD | | | |
| | Autres charges (12) | | | | | GE | 26 808 | 43 053 | |
| Total des charges d'exploitation (4) (II) | | | | | | GF | 2 579 960 | 2 561 676 | |
| 1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II) | | | | | | GG | 295 503 | 333 460 | |
| 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 | 1 411 | 5 371 | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | GM | | | |
| | Différences positives de change | | | | | GN | | | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GO | | | |
| Total des produits financiers (V) | | | | | | GP | 1 411 | 5 371 | |
| CHARGES FINANCIERS | Dotations financières aux amortissements et provisions * | | | | | GQ | | | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | | | GR | 5 125 | 5 687 | |
| | Différences négatives de change | | | | | GS | | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GT | | | |
| Total des charges financières (VI) | | | | | | GU | 5 125 | 5 687 | |
| 2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI) | | | | | | GV | (3 714) | (315) | |
| 3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI) | | | | | | GW | 291 789 | 333 145 | |



| Désignation de l'entreprise SAS SOFILOR | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
|--|---|----------------------------------|--------------|
| | | Exercice N | Exercice N-1 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | HA 7 000 | 2 808 |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital * | HB | 234 345 |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | HC | |
| | Total des produits exceptionnels (7) (VII) | HD 7 000 | 237 153 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | HE | 11 951 |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | HF | |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter) | HG | 233 545 |
| | Total des charges exceptionnelles (7) (VIII) | HH | 245 496 |
| 4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII) | | HI | 7 000 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | HJ | (8 343) |
| Impôts sur les bénéfices * (X) | | HK | |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) | | HL | 87 423 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) | | HM | 2 883 873 |
| 5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges) | | HN | 2 672 507 |
| RENVVOIS | (1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme | HO | 211 366 |
| | (2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | HY | |
| | | IG | |
| | (3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier | HP | |
| | | HQ | |
| | (4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | 1H | |
| | (5) Dont produits concernant les entreprises liées | 1J | |
| | (6) Dont intérêts concernant les entreprises liées | 1K | |
| | (6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.) | HX | 1 340 |
| | (6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D) | RC | |
| | | RD | |
| | (9) Dont transferts de charges | A1 | 59 202 |
| | (10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) | A2 | 96 353 |
| (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 | | |
| Différence charges à payer | Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels | |
| | | 7 000 | |
| Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels | | | |
| | | | |
| (8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs : | Exercice N | | |
| | Charges antérieures | Produits antérieurs | |
| | | | |
| Cf. état 2053-Détail des produits et charges sur ex. antérieurs | | | |
| | | | |



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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Le bilan de l'exercice présente un total de 2 689 472 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 2 883 873 euros et un total charges de 2 672 507 euros, dégageant ainsi un résultat de 211 366 euros.

L'exercice considéré débute le 01/07/2016 et finit le 30/06/2017.
Il a une durée de 12 mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

Les comptes de l'exercice ont été arrêtés en appliquant les dispositions des règlements N° 2002-10 et 2004-06 du Comité de la Réglementation Comptable relatifs aux actifs.

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

| | |
|--|------------|
| - Agencements, Aménagements, Installations : | 5 à 10 ans |
| - Matériel de transport | 4 ans |
| - Matériel de bureau et informatique | 3 à 10 ans |
| - Mobilier de bureau | 5 à 10 ans |



Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

- Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

Les encours sont évalués en fonction de l'avancement des travaux.

Créances et dettes

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Faits caractéristiques

L'entreprise a bénéficié d'un C I C E de 33 706 euros au titre de l'année 2016.

Ce C I C E est imputé sur l'Impôt Société.

Il sert à conforter les fonds propres et réaliser des investissements.



Immobilisations

Etat exprimé en euros

| | Valeurs brutes début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | | | Valeurs brutes au 30/06/2017 |
|--|---------------------------------------|--------------------------|---------------|---------------|--------------|------------------------------------|
| | | Augmentations | | Diminutions | | |
| | | Réévaluations | Acquisitions | Viremt p.à p. | Cessions | |
| INCORPORELLES | | | | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | | | | |
| Autres | 373 793 | | 2 180 | | | 375 973 |
| TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 373 793 | | 2 180 | | | 375 973 |
| CORPORELLES | | | | | | |
| Terrains | 37 000 | | | | | 37 000 |
| Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement | 333 000 | | | | | 333 000 |
| Instal technique, matériel outillage industriels | 4 100 | | 966 | | | 5 066 |
| Instal., agencement, aménagement divers | 167 887 | | 31 236 | | | 199 123 |
| Matériel de transport | | | | | | |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier | 98 395 | | 11 327 | | | 109 722 |
| Emballages récupérables et divers | | | | | 4 740 | 104 983 |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 640 382 | | 43 529 | | 4 740 | 679 172 |
| FINANCIERES | | | | | | |
| Participations évaluées en équivalence | | | | | | |
| Autres participations | | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | | | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES | | | | | | |
| TOTAL | 1 014 175 | | 45 709 | | 4 740 | 1 055 145 |



Amortissements

Etat exprimé en euros

| | Amortissements début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | Amortissements au 30/06/2017 |
|--|---------------------------------------|--------------------------|--------------|------------------------------------|
| | | Dotations | Diminutions | |
| INCORPORELLES | | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | | |
| Autres | 33 762 | 1 294 | | 35 056 |
| TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 33 762 | 1 294 | | 35 056 |
| CORPORELLES | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement | 42 134 | 16 650 | | 58 784 |
| Instal technique, matériel outillage industriels | 4 100 | 70 | | |
| Autres Instal., agencement, aménagement divers | 158 321 | 5 481 | | 4 170 |
| Matériel de transport | | | | 163 802 |
| Matériel de bureau, mobilier | 83 085 | 9 791 | 4 740 | 88 137 |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 287 640 | 31 993 | 4 740 | 314 893 |
| TOTAL | 321 402 | 33 287 | 4 740 | 349 949 |

| | Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires | | | | | | Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice |
|---|--|-------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|---|
| | Dotations | | | Reprises | | | |
| | 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 | | | | | | | |
| TOTAL IMMOB INCORPORELLES | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | |
| TOTAL IMMOB CORPORELLES | | | | | | | |
| Frais d'acquisition de titres de participation | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL NON VENTILE | | | | | | | |



ANNEXE - Élément 6.05

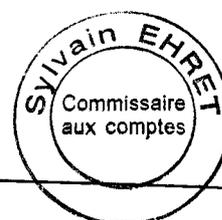
Fonds Commercial

| Etat exprimé en euros | 30/06/2017 | Observations |
|--------------------------------------|----------------|--------------|
| Acheté | 19 712 | |
| Eléments acquis du fonds de commerce | | |
| Fonds commerciaux réévalués | | |
| Fonds commerciaux reçus en apport | 319 518 | |
| TOTAL | 339 230 | |



Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

| Etat exprimé en euros | 30/06/2017 | Entreprises liées | Entreprises avec un lien de participation | Dettes, créances représentées par effets de commerce |
|---|------------|-------------------|---|--|
| Bilan Actif | | | | |
| Capital souscrit non appelé | | | | |
| Actif immobilisé | | | | |
| Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | |
| Avances, acomptes sur immobilisations corporelles | | | | |
| Participations | | | | |
| Créances sur participations | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | |
| Actif circulant | | | | |
| Avances, acomptes versés sur commandes | | | | |
| Clients et comptes rattachés | | 50 094 | | |
| Autres créances | | | | |
| Capital souscrit appelé non versé | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Disponibilités | | | | |
| Bilan Passif | | | | |
| Dettes | | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes envers établissements de crédits | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers | | | | |
| Avances, acomptes reçus sur commandes | | | 1 340 | |
| Dettes fournisseurs comptes rattachés | | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | 160 203 | | |
| Autres dettes | | | | |



Capital social

Etat exprimé en euros

| | 30/06/2017 | Nombre | Val. Nominale | Montant |
|---------------------------------|---|-----------------|-----------------|-------------------|
| ACTIONS / PARTS SOCIALES | Du capital social début exercice | 1 500,00 | 240,0000 | 360 000,00 |
| | Emises pendant l'exercice | | 0,0000 | |
| | Remboursées pendant l'exercice | | 0,0000 | |
| | Du capital social fin d'exercice | 1 500,00 | 240,0000 | 360 000,00 |



ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

| Etat exprimé en euros | | 30/06/2017 |
|--|--------------|---------------|
| Total des Produits à recevoir | | 80 070 |
| Autres créances clients <i>CLIENTS FACTURES A ETABLIR.</i> | 78 428 | 78 428 |
| Autres créances <i>ETAT REMBT A RECEVOIR</i> <i>INTERETS COURUS A RECEVOIR.</i> | 1 000 641 | 1 641 |



ANNEXE - Élément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/06/2017

| | | |
|--|------------------------------------|----------------|
| Total des Charges à payer | | 253 811 |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>INT.COURUS S/EMP.ETB.CREDIT.</i> | 92 | 92 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FRS.FACT.NON PARVENUES.</i> | 96 425 | 96 425 |
| Dettes fiscales et sociales <i>PROV.POUR CONGES.A PAYER</i> <i>CHARGES SOCIALES SUR CP</i> <i>CHARGES FISCALES SUR CP</i> <i>ETAT CHARGES A PAYER</i> | 90 153 35 248 2 461 9 394 | 137 256 |
| Autres dettes <i>AVOIRS A ETABLIR</i> <i>DIVERS CHARGES A PAYER.</i> | 3 438 16 600 | 20 038 |



ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

| Etat exprimé en euros | Période | Montants | 30/06/2017 |
|--|---------|----------|---------------|
| Charges constatées d'avance - EXPLOITATION LOYERS, MAINTENANCE, ASSURANCE, DIVERS. | | 23 036 | 23 036 |
| Charges constatées d'avance - FINANCIERES | | | |
| Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES | | | |
| TOTAL | | | 23 036 |



Effectif moyen

| | | 30/06/2017 | Interne | Externe |
|------------------------------|--|------------|---------|---------|
| EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE | Cadres & professions intellectuelles supérieures | | 6 | |
| | Professions intermédiaires | | | |
| | Employés | | 22 | |
| | Ouvriers | | | |
| | TOTAL | | 27 | |



Engagements financiers

| Etat exprimé en euros | 30/06/2017 | Engagements financiers donnés | Engagements financiers reçus |
|--|------------|----------------------------------|---------------------------------|
| Effets escomptés non échus | | | |
| Avals, cautions et garanties BNP - PRIVILEGE PRETEUR DENIERS SUR EMPRUNT 300000 € capital restant à rembourser : 155.591,71 € | | | |
| Engagements de crédit-bail | | | |
| Engagements en pensions, retraite et assimilés dette actuarielle : Fonds constitué : contrat indemnités de fin de carrière au 30 juin 2017 | | 100 984 | 73 874 |
| | | 100 984 | 73 874 |
| Autres engagements | | | |
| Total des engagements financiers (1) | | 100 984 | 73 874 |
| (1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées | | | |

