

RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2003 B 02722
Numéro SIREN : 444 243 935
Nom ou dénomination : 109

Ce dépôt a été enregistré le 14/10/2020 sous le numéro de dépôt 83222

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

DATE DEPOT : 14-10-2020

N° DE DEPOT : 083222

N° GESTION : 2003B02722

N° SIREN : 444243935

DENOMINATION : 109

ADRESSE : 31 rue Charlot 75003 Paris

MILLESIME : 2019

DGA



SAS 109

31, rue Charlot

75003 PARIS

COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 28 FEVRIER 2019

Sommaire

COMPTES ANNUELS	2
<i>Bilan</i>	<i>3</i>
<i>Compte de résultat</i>	<i>5</i>
<i>Annexe au bilan et au compte de résultat</i>	<i>7</i>

COMPTES ANNUELS

Bilan

ACTIF	Exercice clos le 28/02/2019 (12 mois)			Exercice précédent 28/02/2018 (12 mois)
	Brut	Amort.prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (0)				
Actif immobilisé				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires	15 988	12 573	3 414	8 743
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 464	1 466	2 997	3 890
Autres immobilisations corporelles	1 152 184	475 203	676 980	803 416
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	140 373		140 373	138 652
TOTAL (I)	1 313 007	489 243	823 764	954 701
Actif circulant				
Matières premières, approvisionnements	411 535		411 535	519 346
En-cours de production de biens	396 651		396 651	532 484
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis		274 642	-274 642	-214 155
Marchandises	1 970 366		1 970 366	2 089 044
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	10 508 591	1 638 222	8 870 370	5 597 506
Autres créances				
. Fournisseurs débiteurs	8 044		8 044	17 426
. Personnel	12 214		12 214	8 863
. Organismes sociaux				
. Etat, impôts sur les bénéfices	374 580		374 580	358 943
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 093 233		1 093 233	1 228 336
. Autres	1 712 708	816 164	896 544	811 214
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	24 153		24 153	24 153
Disponibilités	993 616		993 616	2 569 587
Charges constatées d'avance	344 216		344 216	294 162
TOTAL (II)	17 849 907	2 729 027	15 120 880	13 836 910
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				492
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (0 à V)	19 162 915	3 218 270	15 944 644	14 792 104

Bilan (suite)

PASSIF	Exercice clos le 28/02/2019 (12 mois)	Exercice précédent 28/02/2018 (12 mois)
Capitaux Propres		
Capital social ou individuel (dont versé : 200 000)	200 000	200 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	20 000	20 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	5 289 049	5 040 792
Résultat de l'exercice	-868 333	248 257
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	4 640 716	5 509 049
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques	15 000	492
Provisions pour charges		
TOTAL (III)	15 000	492
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts	1 872 937	2 102 998
. Découverts, concours bancaires	44 777	345
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers	24 181	23 862
. Associés		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 212 457	6 537 683
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	67 897	44 601
. Organismes sociaux	67 938	62 277
. Etat, impôts sur les bénéfices		51 361
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	66 730	106 233
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés	64 855	45 713
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		540
Autres dettes	622 135	137 892
Produits constatés d'avance	155 105	98 430
TOTAL (IV)	11 199 012	9 211 937
Ecart de conversion passif (V)	89 916	70 625
TOTAL PASSIF (I à V)	15 944 644	14 792 104

Compte de résultat

	Exercice clos le 28/02/2019 (12 mois)			Exercice précédent 28/02/2018 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises	-50 165		-50 165	-102 397	52 232	51,01
Production vendue biens	9 733 273	4 014 493	13 747 766	13 230 531	517 235	3,91
Production vendue services	289 742	18 859	308 601	271 393	37 208	13,71
Chiffres d'affaires Nets	9 972 850	4 033 352	14 006 202	13 399 528	606 674	4,53
Production stockée			-254 512	403 242	- 657 754	163,12
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation reçues			6 479	10 829	- 4 350	-40,17
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			9 381	172 448	- 163 067	-94,56
Autres produits			12 974	16 983	- 4 009	-23,61
Total des produits d'exploitation			13 780 525	14 003 029	- 222 504	-1,59
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			6 514 537	6 932 534	- 417 997	-6,03
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements			107 811	234 824	- 127 013	-54,09
Autres achats et charges externes			3 985 874	4 007 928	- 22 054	-0,55
Impôts, taxes et versements assimilés			125 699	68 201	57 498	84,31
Salaires et traitements			672 228	736 658	- 64 430	-8,75
Charges sociales			284 641	294 819	- 10 178	-3,45
Dotations aux amortissements sur immobilisations			138 247	136 671	1 576	1,15
Dotations aux provisions sur immobilisations			816 164		816 164	N/S
Dotations aux provisions sur actif circulant			1 641 342	181 407	1 459 935	804,78
Dotations aux provisions pour risques et charges			15 000		15 000	N/S
Autres charges			315 666	367 556	- 51 890	-14,12
Total des charges d'exploitation			14 617 208	12 960 599	1 656 609	12,78
RESULTAT EXPLOITATION			-836 683	1 042 431	-1 879 114	180,26
Bénéfice attribué ou perte transférée						
Perte supportée ou bénéfice transféré						
Produits financiers de participations			924	4 414	- 3 490	-79,07
Produits des autres valeurs mobilières						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges			492		492	N/S
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers			1 417	4 414	- 2 997	-67,90
Dotations financières aux amortissements et provisions				492	- 492	-100
Intérêts et charges assimilées			22 691	18 227	4 464	24,49
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières			22 691	18 719	3 972	21,22
RESULTAT FINANCIER			-21 274	-14 305	- 6 969	48,72
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			-857 958	1 028 126	-1 886 084	183,45

Compte de résultat (suite)

	Exercice clos le 28/02/2019 (12 mois)	Exercice précédent 28/02/2018 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		70 000	- 70 000	-100
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels		70 000	- 70 000	-100
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 483	909 007	- 907 524	-99,84
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles	1 483	909 007	- 907 524	-99,84
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-1 483	-839 007	837 524	99,82
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	8 892	-59 138	68 030	115,04
Total des Produits	13 781 941	14 077 444	- 295 503	-2,10
Total des charges	14 650 274	13 829 187	821 087	5,94
RESULTAT NET	-868 333	248 257	-1 116 590	449,77
Dont Crédit-bail mobilier	11 700	10 944	756	6,91
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexe au bilan et au compte de résultat

FAITS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Madame Rachel CHICHEPORTICHE a été révoquée de ses fonctions de Présidente à compte du 28 février 2019 et remplacée par Monsieur Jérôme Dreyfuss à compter du même jour pour une durée indéterminée.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Conventions comptables

Les conventions générales comptables ont été appliquées en conformité du règlement ANC N°2014-03, modifié par le règlement ANC n°2016-07 relatif à la réécriture du plan comptable, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

L'entreprise n'a pas identifié de biens décomposables prévus par les dispositions du règlement CRC N°2002-10 sur les actifs.

Conformément aux mesures de simplification introduites par le règlement CRC N°2005-09 pour les PME relevant des critères de l'annexe simplifiée, les amortissements économiques ont été pratiqués selon le mode linéaire, et selon les durées d'usage sur la valeur brute des immobilisations sans tenir compte d'une valeur résiduelle, à savoir :

Logiciels	1 an
Agencements, aménagements, installations	3 à 5 ans
Matériel de bureau et informatique	3 ans
Mobilier	5 ans

Immobilisations financières et 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 dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

Créances et dettes

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

Ecarts de conversion

Les créances et les dettes libellées en devises sont valorisées au taux de change en vigueur à la clôture de l'exercice.

Les écarts de conversion en résultant sont inscrits distinctement au bilan. Les pertes de change latentes font l'objet d'une provision pour risques.

Lorsque l'opération traitée en devises est assortie d'une opération parallèle destinée à couvrir les conséquences de la fluctuation du change (couverture de change), la provision n'est constituée qu'à concurrence du risque non couvert.

Provisions pour risques et charges

Les risques et les charges que des événements survenus ou en cours ont rendu probables à la clôture de l'exercice, entraînent la constitution de provisions, dans le respect du principe de prudence.

La société respecte les dispositions relatives aux passifs introduites par le règlement CRC n° 2000-06 : un passif est un élément du patrimoine ayant une valeur économique négative pour l'entité, c'est-à-dire une obligation de l'entité à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi (CICE)

Le Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi (CICE) est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes.

Celui-ci a été comptabilisé en diminution de l'impôt sur les sociétés dû au bilan et en diminution de la charge d'impôt sur les sociétés dans le compte de résultat pour l'année 2018.

Il s'élève à 15 156 € en 2018.

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, la société l'utilise à travers notamment des efforts en matière d'investissement (6 039 €).

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	27 988		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	4 464		
Autres installations, agencements, aménagements	1 024 996		1 003
Matériel de transport			151
Matériel de bureau, informatique, mobilier	150 398		4 884
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	1 179 858		6 038
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	138 652	1 721	
TOTAL	138 652	1 721	
TOTAL GENERAL	1 346 497	1 721	6 038

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles		12 000	15 988	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels			4 464	
Autres installations, agencements, aménagements		29 250	996 750	
Matériel de transport			151	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			155 282	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		29 250	1 156 647	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			140 373	
TOTAL			140 373	
TOTAL GENERAL		41 250	1 313 007	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	19 244	5 329	12 000	12 573
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	574	893		1 466
Installations générales, agencements divers	248 028	115 457	28 800	334 685
Matériel de transport		76		76
Matériel de bureau, informatique, mobilier	123 950	16 492		140 442
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	372 552	132 918	28 800	476 670
TOTAL GENERAL	391 796	138 247	40 800	489 243

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	5 329				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	893				
Installations générales, agencements divers	115 457				
Matériel de transport	76				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	16 492				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	132 918				
TOTAL GENERAL	138 247				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions	492		492	
TOTAL Provisions	492		492	
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	214 155 57 367	60 487 1 580 855 816 164		274 642 1 638 222 816 164
TOTAL Dépréciations	271 522	2 457 506		2 729 028
TOTAL GENERAL	272 014	2 457 506	492	2 729 028
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		2 457 506	492	

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			140 373
Autres immobilisations financières	140 373		
Clients douteux ou litigieux	53 663	53 663	
Autres créances clients	10 476 513	10 476 513	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	12 214	12 214	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	374 580	374 580	
- T.V.A	1 093 233	1 093 233	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	3 034	3 034	
Groupe et associés	1 465 535	1 465 535	
Débiteurs divers	244 139	244 139	
Charges constatées d'avance	344 216	344 216	
TOTAL GENERAL	14 215 544	14 075 171	140 373
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	44 777	44 777		
- plus d'un an	1 872 937	281 523	1 507 069	84 345
Emprunts et dettes financières divers	24 181	24 181		
Fournisseurs et comptes rattachés	8 204 413	8 204 413		
Personnel et comptes rattachés	67 897	67 897		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	67 938	67 938		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	66 730	66 730		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	64 855	64 855		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	467 836	467 836		
Autres dettes	154 299	154 299		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	155 105	155 105		
TOTAL GENERAL	11 190 968	9 599 554	1 507 069	84 345
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	230 061			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	233 205
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	3 958
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	237 163

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	886
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 696 028
Dettes fiscales et sociales	158 409
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	2 854 437

Charges et produits constatés d'avance

	Charges
Assurances	7 707
Maintenance	648
Locations diverses	1 152
Cotisations	833
Médecine du travail	1 170
Honoraires divers	169 897
Abonnement logiciel	2 634
Publicités	14 080
Redevances	1 167
Matières premières	144 929
TOTAL	344 216

	Produits
Matières premières	155 105
TOTAL	155 105

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	200 000	1,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	200 000	1,00

Variation des capitaux propres

	Capital	Réserve légale	Report à nouveau	Résultat de l'exercice	TOTAL
Situation au 28/02/2018	200 000	20 000	5 040 792	248 257	5 509 049
- Affectation résultat			248 257	- 248 257	
- Résultat N				- 868 333	- 868 333
Situation au 28/02/2019	200 000	20 000	5 289 049	- 868 333	4 640 716

Crédit-bail mobilier

	Photocopieur	Véhicules	Total
Valeur d'origine	15 000	30 787	44 167
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs		20 088	20 088
- Dotations de l'exercice	5 065	4 775	9 840
TOTAL	5 065	24 863	29 928
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs		18 648	18 648
- Exercice	5 065	4 775	9 840
TOTAL	5 065	23 423	28 488
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus	9 935	3 139	13 074
- à plus d'un an et cinq au plus		1 570	1 570
- à plus de cinq ans			
TOTAL	9 935	4 709	14 644
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an	9 935	7 791	17 726
- à un an au plus		2 000	2 000
- à plus d'un an et cinq au plus			
- à plus de cinq ans			
TOTAL	9 935	9 791	19 726
Montant pris en charge dans l'exercice	5 265	6 435	11 700

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Abandon de créance avec clause de retour à meilleur fortune	900 000
TOTAL	900 000
Dont concernant : - les autres entreprises liées	900 000

Complément d'informations relatives au compte de résultat

Ventilation du chiffre d'affaires

Ventes de marchandises :	- 50 165 €
Production vendue de biens :	13 747 766 €
Production vendue de services :	<u>308 601 €</u>
	14 006 202 €
 France :	 9 972 849 €
Etranger :	<u>4 033 353 €</u>
	14 006 202 €

Charges exceptionnelles sur opérations de gestion :

- Amendes :	<u>1 483 €</u>
-------------	----------------

Accroissement et allègement futur d'impôt :

VARIATION DES IMPOTS DIFFERES OU LATENTS						
NATURE	28/02/2018		Variation		28/02/2019	
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
I. Décalages certains ou éventuels						
Provisions règlementées						
Subventions d'investissements						
Charges non déductibles temporairement						
Produits non taxables temporairement	3 307			3 307	0	0
Charges déduites fiscalement et non encore comptabilisées		70 625		19 291		89 916
Produits imposés fiscalement et non encore comptabilisés						
TOTAL	3 307	70 625		22 598	0	89 916
IMPOT CORRESPONDANT	926	19 775		6 327		25 176
II. Eléments à imputer (déficits reportables)						
III. Eléments de taxation éventuelle						
TOTAL IMPOTS DIFFERES	926	19 775		6 327		25 176

Effectif moyen

	Effectif moyen salarié	
	28/02/2019	28/02/2018
Cadres	6	6
Agents de maîtrise et techniciens	2	2
Employés	5	6
Ouvriers		
TOTAL	13	14

Honoraires des commissaires aux comptes :

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 31 000 € au titre de la mission d'audit.

Résultats des 5 derniers exercices

Nature des Indications / Périodes	28/02/2019	28/02/2018	28/02/2017	29/02/2016	28/02/2015
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000
b) Nombre d'actions émises	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	14 006 202	13 399 528	14 797 614	14 484 896	13 929 897
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	1 750 819	336 708	1 069 253	367 530	1 633 878
c) Impôt sur les bénéfices	8 892	- 59 138	221 279	106 969	414 539
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	1 741 927	396 339	847 974	260 561	1 219 339
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	- 868 333	248 257	706 340	346 380	991 416
f) Montants des bénéfices distribués				1 700 000	
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	8	2	4	1	6
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	-4	1	3	2	5
c) Dividende versé à chaque action				9	
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés	14	14	15	15	16
b) Montant de la masse salariale	672 228	736 658	765 337	757 416	694 499
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	284 641	294 819	298 548	302 999	273 180

109
Société par actions simplifiée
au capital de 200 000 euros
31 rue Charlot
75003 PARIS
444 243 935 RCS PARIS

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 19 JUILLET 2019

**DECISION D'AFFECTATON DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 28 FEVRIER 2019**

DEUXIEME DECISION

L'Associée Unique décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à 868 333 Euros de la manière suivante :

- A hauteur de la somme négative de **868 333 Euros**
au compte « Report à nouveau »
qui passerait ainsi de la somme de 5 289 049 Euros
à la somme de 4 420 716 Euros

TOTAL du résultat de l'exercice - 868 333 Euros

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice clos le	Dividendes bruts
28/02/2018	-
28/02/2017	-
29/02/2016	1 700 000 Euros

Certifié conforme à l'original par le président



109 JERÔME DREYFUSS

Société par actions simplifiée

31, Rue Charlot
75003 PARIS

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 28 février 2019

109 JERÔME DREYFUSS

Société par actions simplifiée

31, Rue Charlot
75003 PARIS

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 28 février 2019

A l'Associé Unique de la société 109 JERÔME DREYFUSS

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 109 JERÔME DREYFUSS relatifs à l'exercice clos le 28 février 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er mars 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris-La Défense, le 12 juillet 2019

Le Commissaire aux comptes

Deloitte & Associés



François Xavier AMEYE

Bilan

ACTIF	Exercice clos le 28/02/2019 (12 mois)			Exercice précédent 28/02/2018 (12 mois)
	Brut	Amort.prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (0)				
Actif immobilisé				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires	15 988	12 573	3 414	8 743
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 464	1 466	2 997	3 890
Autres immobilisations corporelles	1 152 184	475 203	676 980	803 416
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	140 373		140 373	138 652
TOTAL (I)	1 313 007	489 243	823 764	954 701
Actif circulant				
Matières premières, approvisionnements	411 535		411 535	519 346
En-cours de production de biens	396 651		396 651	532 484
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis		274 642	-274 642	-214 155
Marchandises	1 970 366		1 970 366	2 089 044
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	10 508 591	1 638 222	8 870 370	5 597 506
Autres créances				
. Fournisseurs débiteurs	8 044		8 044	17 426
. Personnel	12 214		12 214	8 863
. Organismes sociaux				
. Etat, impôts sur les bénéficiaires	374 580		374 580	358 943
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 093 233		1 093 233	1 228 336
. Autres	1 712 708	816 164	896 544	811 214
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	24 153		24 153	24 153
Disponibilités	993 616		993 616	2 569 587
Charges constatées d'avance	344 216		344 216	294 162
TOTAL (II)	17 849 907	2 729 027	15 120 880	13 836 910
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				492
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (0 à V)	19 162 915	3 218 270	15 944 644	14 792 104

Bilan (suite)

PASSIF	Exercice clos le 28/02/2019 (12 mois)	Exercice précédent 28/02/2018 (12 mois)
Capitaux Propres		
Capital social ou individuel (dont versé : 200 000)	200 000	200 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	20 000	20 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	5 289 049	5 040 792
Résultat de l'exercice	-868 333	248 257
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	4 640 716	5 509 049
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques	15 000	492
Provisions pour charges		
TOTAL (III)	15 000	492
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts	1 872 937	2 102 998
. Découverts, concours bancaires	44 777	345
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers	24 181	23 862
. Associés		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 212 457	6 537 683
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	67 897	44 601
. Organismes sociaux	67 938	62 277
. Etat, impôts sur les bénéficiaires		51 361
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	66 730	106 233
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés	64 855	45 713
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		540
Autres dettes	622 135	137 892
Produits constatés d'avance	155 105	98 430
TOTAL (IV)	11 199 012	9 211 937
Ecart de conversion passif (V)	89 916	70 625
TOTAL PASSIF (I à V)	15 944 644	14 792 104

Compte de résultat

	Exercice clos le 28/02/2019 (12 mois)			Exercice précédent 28/02/2018 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises	-50 165		-50 165	-102 397	52 232	51,01
Production vendue biens	9 733 273	4 014 493	13 747 766	13 230 531	517 235	3,91
Production vendue services	289 742	18 859	308 601	271 393	37 208	13,71
Chiffres d'affaires Nets	9 972 850	4 033 352	14 006 202	13 399 528	606 674	4,53
Production stockée			-254 512	403 242	- 657 754	163,12
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation reçues			6 479	10 829	- 4 350	-40,17
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			9 381	172 448	- 163 067	-94,56
Autres produits			12 974	16 983	- 4 009	-23,61
Total des produits d'exploitation			13 780 525	14 003 029	- 222 504	-1,59
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			6 514 537	6 932 534	- 417 997	-6,03
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements			107 811	234 824	- 127 013	-54,09
Autres achats et charges externes			3 985 874	4 007 928	- 22 054	-0,55
Impôts, taxes et versements assimilés			125 699	68 201	57 498	84,31
Salaires et traitements			672 228	736 658	- 64 430	-8,75
Charges sociales			284 641	294 819	- 10 178	-3,45
Dotations aux amortissements sur immobilisations			138 247	136 671	1 576	1,15
Dotations aux provisions sur immobilisations			816 164		816 164	N/S
Dotations aux provisions sur actif circulant			1 641 342	181 407	1 459 935	804,78
Dotations aux provisions pour risques et charges			15 000		15 000	N/S
Autres charges			315 666	367 556	- 51 890	-14,12
Total des charges d'exploitation			14 617 208	12 960 599	1 656 609	12,78
RESULTAT EXPLOITATION			-836 683	1 042 431	-1 879 114	180,26
Bénéfice attribué ou perte transférée						
Perte supportée ou bénéfice transféré						
Produits financiers de participations			924	4 414	- 3 490	-79,07
Produits des autres valeurs mobilières						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges			492		492	N/S
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers			1 417	4 414	- 2 997	-67,90
Dotations financières aux amortissements et provisions				492	- 492	-100
Intérêts et charges assimilées			22 691	18 227	4 464	24,49
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières			22 691	18 719	3 972	21,22
RESULTAT FINANCIER			-21 274	-14 305	- 6 969	48,72
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			-857 958	1 028 126	-1 886 084	183,45

Compte de résultat (suite)

	Exercice clos le 28/02/2019 (12 mois)	Exercice précédent 28/02/2018 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		70 000	- 70 000	-100
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels		70 000	- 70 000	-100
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 483	909 007	- 907 524	-99,84
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles	1 483	909 007	- 907 524	-99,84
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-1 483	-839 007	837 524	99,82
Participation des salariés	8 892	-59 138	68 030	115,04
Impôts sur les bénéfices				
Total des Produits	13 781 941	14 077 444	- 295 503	-2,10
Total des charges	14 650 274	13 829 187	821 087	5,94
RESULTAT NET	-868 333	248 257	-1 116 590	449,77
Dont Crédit-bail mobilier	11 700	10 944	756	6,91
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexe au bilan et au compte de résultat

FAITS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Madame Rachel CHICHEPORTICHE a été révoquée de ses fonctions de Présidente à compte du 28 février 2019 et remplacée par Monsieur Jérôme Dreyfuss à compter du même jour pour une durée indéterminée.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Conventions comptables

Les conventions générales comptables ont été appliquées en conformité du règlement ANC N°2014-03, modifié par le règlement ANC n°2016-07 relatif à la réécriture du plan comptable, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
 - permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
 - indépendance des exercices,
- et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

L'entreprise n'a pas identifié de biens décomposables prévus par les dispositions du règlement CRC N°2002-10 sur les actifs.

Conformément aux mesures de simplification introduites par le règlement CRC N°2005-09 pour les PME relevant des critères de l'annexe simplifiée, les amortissements économiques ont été pratiqués selon le mode linéaire, et selon les durées d'usage sur la valeur brute des immobilisations sans tenir compte d'une valeur résiduelle, à savoir :

Logiciels	1 an
Agencements, aménagements, installations	3 à 5 ans
Matériel de bureau et informatique	3 ans
Mobilier	5 ans

Immobilisations financières et 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 dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

Créances et dettes

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

Ecarts de conversion

Les créances et les dettes libellées en devises sont valorisées au taux de change en vigueur à la clôture de l'exercice.

Les écarts de conversion en résultant sont inscrits distinctement au bilan. Les pertes de change latentes font l'objet d'une provision pour risques.

Lorsque l'opération traitée en devises est assortie d'une opération parallèle destinée à couvrir les conséquences de la fluctuation du change (couverture de change), la provision n'est constituée qu'à concurrence du risque non couvert.

Provisions pour risques et charges

Les risques et les charges que des événements survenus ou en cours ont rendu probables à la clôture de l'exercice, entraînent la constitution de provisions, dans le respect du principe de prudence.

La société respecte les dispositions relatives aux passifs introduites par le règlement CRC n° 2000-06 : un passif est un élément du patrimoine ayant une valeur économique négative pour l'entité, c'est-à-dire une obligation de l'entité à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi (CICE)

Le Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi (CICE) est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes.

Celui-ci a été comptabilisé en diminution de l'impôt sur les sociétés dû au bilan et en diminution de la charge d'impôt sur les sociétés dans le compte de résultat pour l'année 2018.

Il s'élève à 15 156 € en 2018.

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, la société l'utilise à travers notamment des efforts en matière d'investissement (6 039 €).

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	27 988		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	4 464		
Autres installations, agencements, aménagements	1 024 996		1 003
Matériel de transport			151
Matériel de bureau, informatique, mobilier	150 398		4 884
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	1 179 858		6 038
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	138 652	1 721	
TOTAL	138 652	1 721	
TOTAL GENERAL	1 346 497	1 721	6 038

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles		12 000	15 988	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels			4 464	
Autres installations, agencements, aménagements		29 250	996 750	
Matériel de transport			151	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			155 282	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		29 250	1 156 647	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			140 373	
TOTAL			140 373	
TOTAL GENERAL		41 250	1 313 007	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	19 244	5 329	12 000	12 573
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	574	893		1 466
Installations générales, agencements divers	248 028	115 457	28 800	334 685
Matériel de transport		76		76
Matériel de bureau, informatique, mobilier	123 950	16 492		140 442
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	372 552	132 918	28 800	476 670
TOTAL GENERAL	391 796	138 247	40 800	489 243

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	5 329				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	893				
Installations générales, agencements divers	115 457				
Matériel de transport	76				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	16 492				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	132 918				
TOTAL GENERAL	138 247				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions	492		492	
TOTAL Provisions	492		492	
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	214 155 57 367	60 487 1 580 855 816 164		274 642 1 638 222 816 164
TOTAL Dépréciations	271 522	2 457 506		2 729 028
TOTAL GENERAL	272 014	2 457 506	492	2 729 028
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		2 457 506	492	

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			140 373
Autres immobilisations financières	140 373		
Clients douteux ou litigieux	53 663	53 663	
Autres créances clients	10 476 513	10 476 513	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	12 214	12 214	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	374 580	374 580	
- T.V.A	1 093 233	1 093 233	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	3 034	3 034	
Groupe et associés	885 404	885 404	
Débiteurs divers	832 314	832 314	
Charges constatées d'avance	344 216	344 216	
TOTAL GENERAL	14 215 544	14 075 171	140 373
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	44 777	44 777		
- plus d'un an	1 872 937	281 523	1 507 069	84 345
Emprunts et dettes financières divers	24 181	24 181		
Fournisseurs et comptes rattachés	8 204 413	8 204 413		
Personnel et comptes rattachés	67 897	67 897		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	67 938	67 938		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	66 730	66 730		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	64 855	64 855		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	622 135	622 135		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	155 105	155 105		
TOTAL GENERAL	11 190 968	9 599 554	1 507 069	84 345
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	230 061			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

(Entreprises liées ou avec lesquelles la société a un lien de participation)

	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes et créances représentées par des effets de commerce
	Liées	avec lesquelles la société à un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	5 666 680	550 655	
Autres créances	1 709 074		
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 379 578	108 518	
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	467 836	29 801	
Produits de participation	924		
Autres produits financiers			
Charges financières			

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	233 205
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	3 958
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	237 163

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	886
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 696 028
Dettes fiscales et sociales	158 409
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	2 854 437

Charges et produits constatés d'avance

	Charges
Assurances	7 707
Maintenance	648
Locations diverses	1 152
Cotisations	833
Médecine du travail	1 170
Honoraires divers	169 897
Abonnement logiciel	2 634
Publicités	14 080
Redevances	1 167
Matières premières	144 929
TOTAL	344 216

	Produits
Matières premières	155 105
TOTAL	155 105

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	200 000	1,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	200 000	1,00

Variation des capitaux propres

	Capital	Réserve légale	Report à nouveau	Résultat de l'exercice	TOTAL
Situation au 28/02/2018	200 000	20 000	5 040 792	248 257	5 509 049
- Affectation résultat			248 257	- 248 257	
- Résultat N				- 868 333	- 868 333
Situation au 28/02/2019	200 000	20 000	5 289 049	- 868 333	4 640 716

Crédit-bail mobilier

	Photocopieur	Véhicules	Total
Valeur d'origine	15 000	30 787	44 167
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs		20 088	20 088
- Dotations de l'exercice	5 065	4 775	9 840
TOTAL	5 065	24 863	29 928
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs		18 648	18 648
- Exercice	5 065	4 775	9 840
TOTAL	5 065	23 423	28 488
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus	9 935	3 139	13 074
- à plus d'un an et cinq au plus		1 570	1 570
- à plus de cinq ans			
TOTAL	9 935	4 709	14 644
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an	9 935	7 791	17 726
- à un an au plus		2 000	2 000
- à plus d'un an et cinq au plus			
- à plus de cinq ans			
TOTAL	9 935	9 791	19 726
Montant pris en charge dans l'exercice	5 265	6 435	11 700

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Abandon de créance avec clause de retour à meilleur fortune	900 000
TOTAL	900 000
Dont concernant : - les autres entreprises liées	900 000

Complément d'informations relatives au compte de résultat

Ventilation du chiffre d'affaires

Ventes de marchandises :	- 50 165 €
Production vendue de biens :	13 747 766 €
Production vendue de services :	<u>308 601 €</u>
	14 006 202 €
France :	9 972 849 €
Etranger :	<u>4 033 353 €</u>
	14 006 202 €

Charges exceptionnelles sur opérations de gestion :

- Amendes :	<u>1 483 €</u>
-------------	----------------

Accroissement et allègement futur d'impôt :

VARIATION DES IMPOTS DIFFERES OU LATENTS						
NATURE	28/02/2018		Variation		28/02/2019	
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
I. Décalages certains ou éventuels						
Provisions règlementées						
Subventions d'investissements						
Charges non déductibles temporairement						
Produits non taxables temporairement	3 307			3 307	0	0
Charges déduites fiscalement et non encore comptabilisées						
Produits imposés fiscalement et non encore comptabilisés		70 625		19 291		89 916
TOTAL	3 307	70 625		22 598	0	89 916
IMPOT CORRESPONDANT	926	19 775		6 327		25 176
II. Eléments à imputer (déficits reportables)						
III. Eléments de taxation éventuelle						
TOTAL IMPOTS DIFFERES	926	19 775		6 327		25 176

Effectif moyen

	Effectif moyen salarié	
	28/02/2019	28/02/2018
Cadres	6	6
Agents de maîtrise et techniciens	2	2
Employés	5	6
Ouvriers		
TOTAL	13	14

Honoraires des commissaires aux comptes :

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 31 000 € au titre de la mission d'audit.

Résultats des 5 derniers exercices

Nature des Indications / Périodes	28/02/2019	28/02/2018	28/02/2017	29/02/2016	28/02/2015
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000
b) Nombre d'actions émises	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	14 006 202	13 399 528	14 797 614	14 484 896	13 929 897
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	1 750 819	336 708	1 069 253	367 530	1 633 878
c) Impôt sur les bénéfices	8 892	- 59 138	221 279	106 969	414 539
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	1 741 927	396 339	847 974	260 561	1 219 339
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	- 868 333	248 257	706 340	346 380	991 416
f) Montants des bénéfices distribués				1 700 000	
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	8	2	4	1	6
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	-4	1	3	2	5
c) Dividende versé à chaque action				9	
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés	14	14	15	15	16
b) Montant de la masse salariale	672 228	736 658	765 337	757 416	694 499
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	284 641	294 819	298 548	302 999	273 180