

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 07/10/2020 sous le numéro de dépôt 79657

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

DATE DEPOT : 07-10-2020

N° DE DEPOT : 079657

N° GESTION : 2003B02722

N° SIREN : 444243935

DENOMINATION : 109

ADRESSE : 31 rue Charlot 75003 Paris

MILLESIME : 2017

SAS 109

31, rue Charlot

75003 PARIS

COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 28 FEVRIER 2017

Sommaire

COMPTES ANNUELS	1
<i>Bilan</i>	<i>2</i>
<i>Compte de résultat</i>	<i>4</i>
<i>Annexe au bilan et au compte de résultat</i>	<i>6</i>

COMPTES ANNUELS

Bilan

ACTIF	Exercice clos le 28/02/2017 (12 mois)			Exercice précédent 29/02/2016 (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	4 115	11 873	
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	12 000	12 000		1 667
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	1 171 547	241 210	930 337	131 167
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	118 296		118 296	69 926
TOTAL (I)	1 317 831	257 325	1 060 506	202 760
Actif circulant				
Matières premières, approvisionnements	754 170		754 170	622 213
En-cours de production de biens				647 000
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	416 727	74 935	341 792	-68 211
Marchandises	1 801 560		1 801 560	1 725 572
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	7 661 742	181 969	7 479 774	5 380 743
Autres créances				
. Fournisseurs débiteurs	52 572		52 572	51 857
. Personnel	142		142	
. Organismes sociaux				
. Etat, impôts sur les bénéfices				307 712
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 139 108		1 139 108	884 003
. Autres	785 516		785 516	1 151 904
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	24 153		24 153	1 006 818
Disponibilités	1 183 075		1 183 075	1 396 193
Charges constatées d'avance	300 813		300 813	369 938
TOTAL (II)	14 119 579	256 903	13 862 675	13 475 743
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (0 à V)	15 437 409	514 228	14 923 181	13 678 502

Bilan (suite)

PASSIF	Exercice clos le 28/02/2017 (12 mois)	Exercice précédent 29/02/2016 (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	4 334 452	5 688 072
Résultat de l'exercice	706 340	346 380
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	5 260 792	6 254 452
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques	3 700	3 700
Provisions pour charges		
TOTAL (III)	3 700	3 700
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts	1 322 767	97 500
. Découverts, concours bancaires	58 816	
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers	23 522	15 677
. Associés		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 180 030	6 555 254
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	62 263	42 545
. Organismes sociaux	70 817	57 582
. Etat, impôts sur les bénéfices	106 270	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	148 253	164 927
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés	107 176	179 933
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	254 412	
Autres dettes	54 575	53 091
Produits constatés d'avance	142 203	142 781
TOTAL (IV)	9 531 104	7 309 290
Ecart de conversion passif (V)	127 585	111 061
TOTAL PASSIF (I à V)	14 923 181	13 678 502

Compte de résultat

	Exercice clos le 28/02/2017 (12 mois)			Exercice précédent 29/02/2016 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens	14 459 023	5 197 932	14 459 023	13 826 416	632 607	4,58
Production vendue services	338 591	13 609	338 591	658 480	- 319 889	-48,58
Chiffres d'affaires Nets	9 586 073	5 211 541	14 797 614	14 484 896	312 718	2,16
Production stockée			-154 285	247 736	- 402 021	162,28
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation reçues			10 809	3 994	6 815	170,63
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			24 005	135 864	- 111 859	-82,33
Autres produits			3 473	1 717	1 756	102,27
Total des produits d'exploitation			14 681 616	14 874 206	- 192 590	-1,29
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			7 627 344	7 662 648	- 35 304	-0,46
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements			-131 957	-231 767	99 810	43,06
Autres achats et charges externes			4 648 390	5 544 735	- 896 345	-16,17
Impôts, taxes et versements assimilés			88 496	50 107	38 389	76,61
Salaires et traitements			765 337	757 416	7 921	1,05
Charges sociales			298 548	302 999	- 4 451	-1,47
Dotations aux amortissements sur immobilisations			126 713	44 446	82 267	185,09
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			22 642		22 642	N/S
Dotations aux provisions pour risques et charges				3 700	- 3 700	-100
Autres charges			300 066	298 488	1 578	0,53
Total des charges d'exploitation			13 745 579	14 432 773	- 687 194	-4,76
RESULTAT EXPLOITATION			936 037	441 433	494 604	112,05
Bénéfice attribué ou perte transférée						
Perte supportée ou bénéfice transféré						
Produits financiers de participations			754	2 153	- 1 399	-64,98
Produits des autres valeurs mobilières						
Autres intérêts et produits assimilés			3 792	13 162	- 9 370	-71,19
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change			12 828	18 800	- 5 972	-31,77
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers			17 374	34 115	- 16 741	-49,07
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			13 946	7 422	6 524	87,90
Différences négatives de change			10 847	7 706	3 141	40,76
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières			24 793	15 129	9 664	63,88
RESULTAT FINANCIER			-7 419	18 986	- 26 405	139,08
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			928 617	460 420	468 197	101,69

Compte de résultat (suite)

	Exercice clos le 28/02/2017 (12 mois)	Exercice précédent 29/02/2016 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		20 000	- 20 000	-100
Produits exceptionnels sur opérations en capital	304 452	10 000	294 452	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels	304 452	30 000	274 452	914,84
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	998	37 071	- 36 073	-97,31
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	304 452		304 452	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles	305 450	37 071	268 379	723,96
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-998	-7 071	6 073	85,89
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	221 279	106 969	114 310	106,86
Total des Produits	15 003 441	14 938 321	65 120	0,44
Total des charges	14 297 101	14 591 941	- 294 840	-2,02
RESULTAT NET	706 340	346 380	359 960	103,92
Dont Crédit-bail mobilier	3 926	4 814	- 888	-18,45
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexe au bilan et au compte de résultat

FAITS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

La SAS 109 a également déménagé son siège social au 31 rue Charlot 75003 Paris le 16 mai 2016.

Des travaux d'aménagement de ces nouveaux locaux ont été effectués durant l'exercice pour 922 301 €.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Conventions comptables

Les conventions générales comptables ont été appliquées en conformité du 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.

Ecart 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 2016.

Il s'élève à 16 839 € en 2016.

Pour le crédit correspondant à janvier et février 2017, il a été provisionné en autres produits à recevoir pour 3 767 €.

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 (1 054 385 €).

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements poste à poste
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	17 162		12 788
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements	188 316		1 201 358
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	137 550		25 395
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	325 866		1 226 753
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	69 926		118 296
TOTAL	69 926		118 296
TOTAL GENERAL	412 954		1 357 837

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de poste à poste	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles		2 962	26 988	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements		364 030	1 025 644	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		17 042	145 903	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		381 072	1 171 547	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		69 926	118 296	
TOTAL		69 926	118 296	
TOTAL GENERAL		453 960	1 316 831	

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	15 495	3 582	2 962	16 115
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers	89 947	104 391	59 578	134 760
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	104 752	18 740	17 042	106 450
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	194 699	123 131	76 620	241 210
TOTAL GENERAL	210 194	126 713	79 582	257 325

	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	3 582				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers	104 391				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	18 740				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	123 131				
TOTAL GENERAL	126 713				

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	3 700			3 700
TOTAL Provisions	3 700			3 700
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	68 211 173 772	6 724 15 919	7 722	74 935 181 969
TOTAL Dépréciations	241 983	22 642	7 722	256 903
TOTAL GENERAL	245 683	22 642	7 722	260 603
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		22 642	7 722	

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			118 296
Autres immobilisations financières	118 296		
Clients douteux ou litigieux	221 821	221 821	
Autres créances clients	7 439 921	7 439 921	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	142	142	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	1 139 108	1 139 108	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	3 767	3 767	
Groupe et associés	764 281	764 281	
Débiteurs divers	70 040	70 040	
Charges constatées d'avance	300 813	300 813	
TOTAL GENERAL	10 058 190	9 939 894	118 296
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	58 816	58 816		
- plus d'un an	1 322 767	83 791	978 731	260 245
Emprunts et dettes financières divers	23 522	0		23 522
Fournisseurs et comptes rattachés	7 180 030	7 180 030		
Personnel et comptes rattachés	62 263	62 263		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	70 817	70 817		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	106 270	106 270		
- T.V.A	148 253	148 253		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	107 176	107 176		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	254 412	254 412		
Groupe et associés				
Autres dettes	54 575	54 575		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	142 203	142 203		
TOTAL GENERAL	9 531 104	8 268 606	978 731	283 767
Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 287 563			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	62 296			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Éléments 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 a 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	2 992 429	365 342	
Autres créances	766 127	12 368	
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	5 100 824	185 040	
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	2 500		
Produits de participation	754		
Autres produits financiers			
Charges financières	2 153		

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	547 468
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	4 521
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	551 989

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	872
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 325 701
Dettes fiscales et sociales	193 803
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	2 153
TOTAL	2 522 529

Charges constatées d'avance

	Charges
Assurances	8 183
Maintenance	2 750
Loyers	29 292
Matières	55 431
Honoraires divers	120 935
Médecine du travail	1 544
Publicités	80 598
Abonnement logiciel	2 080
TOTAL	300 813

Produits constatés d'avance

	Produits
Loyers	7 750
Matières	134 453
TOTAL	142 203

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 29/02/2016	200 000	20 000	5 688 072	346 380	6 254 452
- Affectation résultat			346 380	- 346 380	
- Distribution de dividendes			- 1 700 000		
Situation au 28/02/2017	200 000	20 000	4 334 452	706 340	5 260 792

Crédit-bail mobilier

	Photocopieur	Véhicules	Total
Valeur d'origine	13 380	30 787	44 167
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs	10 704	5 946	16 650
- Dotations de l'exercice	2 676	7 071	9 747
TOTAL	13 380	13 017	26 397
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs	8 028	6 216	14 2144
- Exercice	2 676	5 366	8 042
TOTAL	10 704	11 582	22 286
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus	2 676	3 466	6 142
- à plus d'un an et cinq au plus		8 175	8 175
- à plus de cinq ans			
TOTAL	2 676	11 641	14 317
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an			
- à un an au plus		19 953	19 953
- à plus d'un an et cinq au plus		2 000	2 000
- à plus de cinq ans			
TOTAL		21 953	21 953
Montant pris en charge dans l'exercice	2 689	6 262	8 951

Complément d'informations relatifs au compte de résultat

Ventilation du chiffre d'affaires

Production vendue de biens :	4 459 023 €
Production vendue de services :	<u>338 591 €</u>
	14 797 614 €
France :	9 586 100 €
Etranger :	<u>5 211 514 €</u>
	14 797 614 €

Charges et produits exceptionnels

Produits exceptionnels sur opérations en capital :

- Prix de vente des immobilisations cédées :	<u>304 452 €</u>
	304 452 €

Charges exceptionnelles sur opérations de gestion :

- Amendes :	998 €
- Valeurs nettes comptables des immobilisations cédées :	<u>304 452 €</u>
	305 450 €

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices :

	Résultat d'exploitation	Résultat financier	Résultat exceptionnel et participation	Total
Base	936 037	-7 420	-998	927 619
Base imposable	930 846	9 104	-998	938 952
Impôt à 33 1/3 %	310 282	3 035	-333	312 984
Crédit et réduction d'impôt	-91 705			-91 705
TOTAL				221 279

L'impôt afférent à chaque résultat intermédiaire a été déterminé en affectant à chaque résultat les réintégrations et déductions fiscales qui lui sont propres, en tenant compte du taux d'imposition propre aux opérations correspondantes.

Accroissement et allègement futur d'impôt :

VARIATION DES IMPOTS DIFFERES OU LATENTS						
NATURE	29/02/2016		Variation		28/02/2017	
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
I. Décalages certains ou éventuels						
Provisions règlementées						
Subventions d'investissements						
Charges non déductibles temporairement						
Produits non taxables temporairement	2 519		1 250		3 769	
Charges déduites fiscalement et non encore comptabilisées						
Produits imposés fiscalement et non encore comptabilisés		111 061		16 524		127 585
TOTAL	2 519	111 061	1 250	16 524	3 769	127 585
IMPOT CORRESPONDANT	840	37 020	417	5 508	1 256	42 528
II. Elements à imputer (déficits reportables)						
III. Eléments de taxation éventuelle						
TOTAL IMPOTS DIFFERES	840	37 020	417	5 508	1 256	42 528

Effectif moyen

	Effectif moyen salarié	
	28/02/2017	29/02/2016
Cadres	7	4
Agents de maîtrise et techniciens	2	4
Employés	6	7
Ouvriers		
TOTAL	15	15

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 31 569 € au titre de la mission d'audit.

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

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 30 JUIN 2017

DECISION D'AFFECTATON DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 28 FEVRIER 2017

DEUXIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice net de 706 340 euros de la façon suivante :

- En totalité, soit la somme de 706 340 euros
au compte « Report à nouveau »
créditeur de la somme de 4 334 452 euros
qui passe ainsi à la somme de 5 040 792 euros

Total égal au bénéfice de l'exercice : 706 340 euros

L'associée unique prend acte que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice clos le	Dividendes bruts
29/02/2016	1 700 000 euros
28/02/2015	-
28/02/2014	-

Certifié conforme à l'original par le Président



SOCIETE 109

Société par Actions Simplifiée

31, rue Charlot
75003 PARIS

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 28 février 2017

SOCIETE 109

Société par Actions Simplifiée

31, rue Charlot
75003 PARIS

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 28 février 2017

A l'associé unique,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos soins, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 28 février 2017, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société SOCIETE 109, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

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

I. Opinion sur les comptes annuels

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

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

II. Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants : les notes de l'annexe concernant les règles et méthodes comptables exposent notamment les principes retenus dans le cadre de la valorisation et de la dépréciation des stocks et des créances. Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus et des informations fournies dans les notes de l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

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

III. Vérifications et informations spécifiques

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

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

Neuilly-sur-Seine, le 29 juin 2017

Le commissaire aux comptes

Deloitte & Associés



François Xavier AMEYE

Bilan

ACTIF	Exercice clos le 28/02/2017 (12 mois)			Exercice précédent 29/02/2016 (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	4 115	11 873	
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	12 000	12 000		1 667
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	1 171 547	241 210	930 337	131 167
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	118 296		118 296	69 926
TOTAL (I)	1 317 831	257 325	1 060 506	202 760
Actif circulant				
Matières premières, approvisionnements	754 170		754 170	622 213
En-cours de production de biens				647 000
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	416 727	74 935	341 792	-68 211
Marchandises	1 801 560		1 801 560	1 725 572
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	7 661 742	181 969	7 479 774	5 380 743
Autres créances				
. Fournisseurs débiteurs	52 572		52 572	51 857
. Personnel	142		142	
. Organismes sociaux				
. Etat, impôts sur les bénéfices				307 712
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 139 108		1 139 108	884 003
. Autres	785 516		785 516	1 151 904
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	24 153		24 153	1 006 818
Disponibilités	1 183 075		1 183 075	1 396 193
Charges constatées d'avance	300 813		300 813	369 938
TOTAL (II)	14 119 579	256 903	13 862 675	13 475 743
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (0 à V)	15 437 409	514 228	14 923 181	13 678 502

Bilan (suite)

PASSIF	Exercice clos le 28/02/2017 (12 mois)	Exercice précédent 29/02/2016 (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	4 334 452	5 688 072
Résultat de l'exercice	706 340	346 380
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	5 260 792	6 254 452
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques	3 700	3 700
Provisions pour charges		
TOTAL (III)	3 700	3 700
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts	1 322 767	97 500
. Découverts, concours bancaires	58 816	
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers	23 522	15 677
. Associés		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 180 030	6 555 254
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	62 263	42 545
. Organismes sociaux	70 817	57 582
. Etat, impôts sur les bénéfices	106 270	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	148 253	164 927
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés	107 176	179 933
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	254 412	
Autres dettes	54 575	53 091
Produits constatés d'avance	142 203	142 781
TOTAL (IV)	9 531 104	7 309 290
Ecart de conversion passif (V)	127 585	111 061
TOTAL PASSIF (I à V)	14 923 181	13 678 502

Compte de résultat

	Exercice clos le 28/02/2017 (12 mois)		Exercice précédent 29/02/2016 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises					
Production vendue biens	14 459 023	5 197 932	14 459 023	13 826 416	632 607 4,58
Production vendue services	338 591	13 609	338 591	658 480	- 319 889 -48,58
Chiffres d'affaires Nets	9 586 073	5 211 541	14 797 614	14 484 896	312 718 2,16
Production stockée			-154 285	247 736	- 402 021 162,28
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation reçues			10 809	3 994	6 815 170,63
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			24 005	135 864	- 111 859 -82,33
Autres produits			3 473	1 717	1 756 102,27
Total des produits d'exploitation			14 681 616	14 874 206	- 192 590 -1,29
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
Variation de stock (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements			7 627 344	7 662 648	- 35 304 -0,46
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements			-131 957	-231 767	99 810 43,06
Autres achats et charges externes			4 648 390	5 544 735	- 896 345 -16,17
Impôts, taxes et versements assimilés			88 496	50 107	38 389 76,61
Salaires et traitements			765 337	757 416	7 921 1,05
Charges sociales			298 548	302 999	- 4 451 -1,47
Dotations aux amortissements sur immobilisations			126 713	44 446	82 267 185,09
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant			22 642		22 642 N/S
Dotations aux provisions pour risques et charges				3 700	- 3 700 -100
Autres charges			300 066	298 488	1 578 0,53
Total des charges d'exploitation			13 745 579	14 432 773	- 687 194 -4,76
RESULTAT EXPLOITATION			936 037	441 433	494 604 112,05
Bénéfice attribué ou perte transférée					
Perte supportée ou bénéfice transféré					
Produits financiers de participations			754	2 153	- 1 399 -64,98
Produits des autres valeurs mobilières					
Autres intérêts et produits assimilés			3 792	13 162	- 9 370 -71,19
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change			12 828	18 800	- 5 972 -31,77
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers			17 374	34 115	- 16 741 -49,07
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées			13 946	7 422	6 524 87,90
Différences négatives de change			10 847	7 706	3 141 40,76
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières			24 793	15 129	9 664 63,88
RESULTAT FINANCIER			-7 419	18 986	- 26 405 139,08
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			928 617	460 420	468 197 101,69

Compte de résultat (suite)

	Exercice clos le 28/02/2017 (12 mois)	Exercice précédent 29/02/2016 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		20 000	- 20 000	-100
Produits exceptionnels sur opérations en capital	304 452	10 000	294 452	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels	304 452	30 000	274 452	914,84
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	998	37 071	- 36 073	-97,31
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	304 452		304 452	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles	305 450	37 071	268 379	723,96
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-998	-7 071	6 073	85,89
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	221 279	106 969	114 310	106,86
Total des Produits	15 003 441	14 938 321	65 120	0,44
Total des charges	14 297 101	14 591 941	- 294 840	-2,02
RESULTAT NET	706 340	346 380	359 960	103,92
Dont Crédit-bail mobilier	3 926	4 814	- 888	-18,45
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexe au bilan et au compte de résultat

FAITS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

La SAS 109 a également déménagé son siège social au 31 rue Charlot 75003 Paris le 16 mai 2016.

Des travaux d'aménagement de ces nouveaux locaux ont été effectués durant l'exercice pour 922 301 €.

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.

Ecart 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 ou 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 2016.

Il s'élève à 16 839 € en 2016.

Pour le crédit correspondant à janvier et février 2017, il a été provisionné en autres produits à recevoir pour 3 767 €.

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 (1 054 385 €).

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Il n'a pas été identifié d'événement significatif intervenu après la date de clôture et devant être mentionné.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements poste à poste
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	17 162		12 788
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements	188 316		1 201 358
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	137 550		25 395
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	325 866		1 226 753
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	69 926		118 296
TOTAL	69 926		118 296
TOTAL GENERAL	412 954		1 357 837

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Rév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de poste à poste	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles		2 962	26 988	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements		364 030	1 025 644	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		17 042	145 903	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		381 072	1 171 547	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		69 926	118 296	
TOTAL		69 926	118 296	
TOTAL GENERAL		453 960	1 316 831	

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	15 495	3 582	2 962	16 115
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers	89 947	104 391	59 578	134 760
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	104 752	18 740	17 042	106 450
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	194 699	123 131	76 620	241 210
TOTAL GENERAL	210 194	126 713	79 582	257 325

	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	3 582				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers	104 391				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	18 740				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	123 131				
TOTAL GENERAL	126 713				

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	3 700			3 700
TOTAL Provisions	3 700			3 700
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	68 211 173 772	6 724 15 919	7 722	74 935 181 969
TOTAL Dépréciations	241 983	22 642	7 722	256 903
TOTAL GENERAL	245 683	22 642	7 722	260 603
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		22 642	7 722	

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			
Autres immobilisations financières	118 296		118 296
Clients douteux ou litigieux	221 821	221 821	
Autres créances clients	7 439 921	7 439 921	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	142	142	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	1 139 108	1 139 108	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	3 767	3 767	
Groupe et associés	764 281	764 281	
Débiteurs divers	70 040	70 040	
Charges constatées d'avance	300 813	300 813	
TOTAL GENERAL	10 058 190	9 939 894	118 296
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	58 816	58 816		
- plus d'un an	1 322 767	83 791	978 731	260 245
Emprunts et dettes financières divers	23 522	0		23 522
Fournisseurs et comptes rattachés	7 180 030	7 180 030		
Personnel et comptes rattachés	62 263	62 263		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	70 817	70 817		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	106 270	106 270		
- T.V.A	148 253	148 253		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	107 176	107 176		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	254 412	254 412		
Groupe et associés				
Autres dettes	54 575	54 575		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	142 203	142 203		
TOTAL GENERAL	9 531 104	8 268 606	978 731	283 767
Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 287 563			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	62 296			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Éléments 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 a 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	2 992 429	365 342	
Autres créances	766 127	12 368	
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	5 100 824	185 040	
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	2 500		
Produits de participation	754		
Autres produits financiers			
Charges financières	2 153		

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	547 468
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	4 521
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	551 989

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	872
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 325 701
Dettes fiscales et sociales	193 803
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	2 153
TOTAL	2 522 529

Charges constatées d'avance

	Charges
Assurances	8 183
Maintenance	2 750
Loyers	29 292
Matières	55 431
Honoraires divers	120 935
Médecine du travail	1 544
Publicités	80 598
Abonnement logiciel	2 080
TOTAL	300 813

Produits constatés d'avance

	Produits
Loyers	7 750
Matières	134 453
TOTAL	142 203

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 29/02/2016	200 000	20 000	5 688 072	346 380	6 254 452
- Affectation résultat			346 380	- 346 380	
- Distribution de dividendes			- 1 700 000		
Situation au 28/02/2017	200 000	20 000	4 334 452	706 340	5 260 792

Crédit-bail mobilier

	Photocopieur	Véhicules	Total
Valeur d'origine	13 380	30 787	44 167
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs	10 704	5 946	16 650
- Dotations de l'exercice	2 676	7 071	9 747
TOTAL	13 380	13 017	26 397
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs	8 028	6 216	14 2144
- Exercice	2 676	5 366	8 042
TOTAL	10 704	11 582	22 286
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus	2 676	3 466	6 142
- à plus d'un an et cinq au plus		8 175	8 175
- à plus de cinq ans			
TOTAL	2 676	11 641	14 317
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an			
- à un an au plus		19 953	19 953
- à plus d'un an et cinq au plus		2 000	2 000
- à plus de cinq ans			
TOTAL		21 953	21 953
Montant pris en charge dans l'exercice	2 689	6 262	8 951

Complément d'informations relatifs au compte de résultat

Ventilation du chiffre d'affaires

Production vendue de biens :	4 459 023 €
Production vendue de services :	<u>338 591 €</u>
	14 797 614 €
France :	9 586 100 €
Etranger :	<u>5 211 514 €</u>
	14 797 614 €

Charges et produits exceptionnels

Produits exceptionnels sur opérations en capital :

- Prix de vente des immobilisations cédées :	<u>304 452 €</u>
	304 452 €

Charges exceptionnelles sur opérations de gestion :

- Amendes :	998 €
- Valeurs nettes comptables des immobilisations cédées :	<u>304 452 €</u>
	305 450 €

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices :

	Résultat d'exploitation	Résultat financier	Résultat exceptionnel et participation	Total
Base	936 037	-7 420	-998	927 619
Base imposable	930 846	9 104	-998	938 952
Impôt à 33 1/3 %	310 282	3 035	-333	312 984
Crédit et réduction d'impôt	-91 705			-91 705
TOTAL				221 279

L'impôt afférent à chaque résultat intermédiaire a été déterminé en affectant à chaque résultat les réintégrations et déductions fiscales qui lui sont propres, en tenant compte du taux d'imposition propre aux opérations correspondantes.

Accroissement et allègement futur d'impôt :

VARIATION DES IMPOTS DIFFERES OU LATENTS						
NATURE	29/02/2016		Variation		28/02/2017	
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
I. Décalages certains ou éventuels						
Provisions règlementées						
Subventions d'investissements						
Charges non déductibles temporairement						
Produits non taxables temporairement	2 519		1 250		3 769	
Charges déduites fiscalement et non encore comptabilisées						
Produits imposés fiscalement et non encore comptabilisés		111 061		16 524		127 585
TOTAL	2 519	111 061	1 250	16 524	3 769	127 585
IMPOT CORRESPONDANT	840	37 020	417	5 508	1 256	42 528
II. Elements à imputer (déficits reportables)						
III. Eléments de taxation éventuelle						
TOTAL IMPOTS DIFFERES	840	37 020	417	5 508	1 256	42 528

Effectif moyen

	Effectif moyen salarié	
	28/02/2017	29/02/2016
Cadres	7	4
Agents de maîtrise et techniciens	2	4
Employés	6	7
Ouvriers		
TOTAL	15	15

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 31 569 € au titre de la mission d'audit.