

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 79627

## DEPOT DES COMPTES ANNUELS

DATE DEPOT : 07-10-2020

N° DE DEPOT : 079627

N° GESTION : 2003B02722

N° SIREN : 444243935

DENOMINATION : 109

ADRESSE : 31 rue Charlot 75003 Paris

MILLESIME : 2016



**SAS 109**

36, boulevard de la Bastille

75012 Paris

**COMPTES ANNUELS**

EXERCICE CLOS LE 29 FEVRIER 2016

# Sommaire

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

COMPTES ANNUELS

## Bilan

ACTIF	Exercice clos le <b>29/02/2016</b> (12 mois)			Exercice précédent <b>28/02/2015</b> (12 mois)
	Brut	Amort.prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (0)				
<b>Actif immobilisé</b>				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires	5 162	5 162		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	12 000	10 333	1 667	5 667
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	325 866	194 699	131 167	139 057
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	69 926		69 926	106 530
<b>TOTAL (I)</b>	<b>412 954</b>	<b>210 194</b>	<b>202 760</b>	<b>251 254</b>
<b>Actif circulant</b>				
Matières premières, approvisionnements	622 213		622 213	390 447
En-cours de production de biens	647 000		647 000	506 438
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis		68 211	-68 211	-93 838
Marchandises	1 725 572		1 725 572	1 618 398
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	5 554 515	173 772	5 380 743	4 742 423
Autres créances				
. Fournisseurs débiteurs	51 857		51 857	11 304
. Personnel				
. Organismes sociaux				
. Etat, impôts sur les bénéfices	307 712		307 712	56 995
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	884 003		884 003	583 723
. Autres	1 151 904		1 151 904	833 986
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	1 006 818		1 006 818	1 001 529
Disponibilités	1 396 193		1 396 193	769 198
Charges constatées d'avance	369 938		369 938	469 276
<b>TOTAL (II)</b>	<b>13 717 726</b>	<b>241 983</b>	<b>13 475 743</b>	<b>10 889 880</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>14 130 680</b>	<b>452 177</b>	<b>13 678 502</b>	<b>11 141 134</b>

## Bilan (suite)

PASSIF	Exercice clos le <b>29/02/2016</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>28/02/2015</b> (12 mois)
<b>Capitaux Propres</b>		
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	5 688 072	4 696 656
Résultat de l'exercice	346 380	991 416
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL (I)</b>	<b>6 254 452</b>	<b>5 908 072</b>
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>TOTAL (II)</b>		
<b>Provisions pour risques et charges</b>		
Provisions pour risques	3 700	100 000
Provisions pour charges		
<b>TOTAL (III)</b>	<b>3 700</b>	<b>100 000</b>
<b>Emprunts et dettes</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts	97 500	96 000
. Découverts, concours bancaires		
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers	15 677	17 545
. Associés		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 555 254	4 327 337
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	42 545	46 532
. Organismes sociaux	57 582	74 867
. Etat, impôts sur les bénéfices		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	164 927	91 071
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés	179 933	58 521
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	53 091	30 278
Produits constatés d'avance	142 781	293 959
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>7 309 290</b>	<b>5 036 110</b>
Ecart de conversion passif (V)	111 061	96 952
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>13 678 502</b>	<b>11 141 134</b>

## Compte de résultat

	Exercice clos le <b>29/02/2016</b> (12 mois)			Exercice précédent <b>28/02/2015</b> (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens	7 539 564	6 286 852	13 826 416	13 363 219	463 197	3,47
Production vendue services	469 861	188 619	658 480	566 678	91 802	16,20
<b>Chiffres d'affaires Nets</b>	<b>8 009 425</b>	<b>6 475 471</b>	<b>14 484 896</b>	<b>13 929 897</b>	<b>554 999</b>	<b>3,98</b>
Production stockée			247 736	308 129	- 60 393	-19,60
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation reçues			3 994	7 838	- 3 844	-49,04
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			135 864	37 377	98 487	263,50
Autres produits			1 717	7 526	- 5 809	-77,19
<b>Total des produits d'exploitation</b>			<b>14 874 206</b>	<b>14 290 767</b>	<b>583 439</b>	<b>4,08</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			7 662 648	7 589 403	73 245	0,97
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements			-231 767	-286 908	55 141	19,22
Autres achats et charges externes			5 544 735	3 997 343	1 547 392	38,71
Impôts, taxes et versements assimilés			50 107	75 733	- 25 626	-33,84
Salaires et traitements			757 416	694 499	62 917	9,06
Charges sociales			302 999	273 180	29 819	10,92
Dotations aux amortissements sur immobilisations			44 446	42 551	1 895	4,45
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant				155 972	- 155 972	-100
Dotations aux provisions pour risques et charges			3 700	100 000	- 96 300	-96,30
Autres charges			298 488	284 528	13 960	4,91
<b>Total des charges d'exploitation</b>			<b>14 432 773</b>	<b>12 926 300</b>	<b>1 506 473</b>	<b>11,65</b>
<b>RESULTAT EXPLOITATION</b>			<b>441 433</b>	<b>1 364 467</b>	<b>- 923 034</b>	<b>-67,65</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée						
Perte supportée ou bénéfice transféré						
Produits financiers de participations			2 153	3 499	- 1 346	-38,47
Produits des autres valeurs mobilières						
Autres intérêts et produits assimilés			13 162	11 010	2 152	19,55
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change			18 800	64 120	- 45 320	-70,68
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
<b>Total des produits financiers</b>			<b>34 115</b>	<b>78 629</b>	<b>- 44 514</b>	<b>-56,61</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			7 422	11 877	- 4 455	-37,51
Différences négatives de change			7 706	3 509	4 197	119,61
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
<b>Total des charges financières</b>			<b>15 129</b>	<b>15 386</b>	<b>- 257</b>	<b>-1,67</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>			<b>18 986</b>	<b>63 242</b>	<b>- 44 256</b>	<b>-69,98</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOT</b>			<b>460 420</b>	<b>1 427 709</b>	<b>- 967 289</b>	<b>-67,75</b>

## Compte de résultat (suite)

	Exercice clos le <b>29/02/2016</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>28/02/2015</b> (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	20 000		20 000	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital	10 000	37 000	- 27 000	-72,97
Reprises sur provisions et transferts de charges		41 377	- 41 377	-100
<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>30 000</b>	<b>78 377</b>	<b>- 48 377</b>	<b>-61,72</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	37 071	67 131	- 30 060	-44,78
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		33 000	- 33 000	-100
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>37 071</b>	<b>100 131</b>	<b>- 63 060</b>	<b>-62,98</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>-7 071</b>	<b>-21 754</b>	<b>14 683</b>	<b>67,50</b>
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	106 969	414 539	- 307 570	-74,20
<b>Total des Produits</b>	<b>14 938 321</b>	<b>14 447 773</b>	<b>490 548</b>	<b>3,40</b>
<b>Total des charges</b>	<b>14 591 941</b>	<b>13 456 357</b>	<b>1 135 584</b>	<b>8,44</b>
<b>RESULTAT NET</b>	<b>346 380</b>	<b>991 416</b>	<b>- 645 036</b>	<b>-65,06</b>
Dont Crédit-bail mobilier	4 814		4 814	N/S
Dont Crédit-bail immobilier				

## Annexe au bilan et au compte de résultat

### REGLES ET METHODES COMPTABLES

#### Conventions comptables

Les conventions générales comptables ont été appliquées en conformité du règlement ANC N°2014-03 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'arrêt 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 2015.

Il s'élève à 11 130 € en 2015.

Pour le crédit correspondant à janvier et février 2016, il a été provisionné en autres produits à recevoir pour 2 519 €.

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 (32 566 €) ;
- de recrutement (les salaires et charges sociales ont augmentés de 92 738 € par rapport à l'exercice précédent).

**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		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements	165 869		22 446
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	127 440		10 110
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>TOTAL</b>	<b>293 310</b>		<b>32 556</b>
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	106 530		
<b>TOTAL</b>	<b>106 530</b>		<b>0</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>417 002</b>		<b>32 566</b>

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. 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			17 162	
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	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			137 550	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL</b>			<b>325 866</b>	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		36 604	69 926	
<b>TOTAL</b>		<b>36 604</b>	<b>69 426</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>36 604</b>	<b>412 954</b>	

**ETAT DES AMORTISSEMENTS**

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Éléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	11 495	4 000		15 495
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers	61 665	28 282		89 947
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	92 588	12 164		104 752
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL</b>	<b>154 253</b>	<b>40 446</b>		<b>194 699</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>165 748</b>	<b>40 446</b>		<b>210 194</b>

	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	4 000				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers	28 282				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	12 164				
Emballages récupérables et divers					
<b>TOTAL</b>	<b>40 446</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>40 446</b>				

**ETAT DES PROVISIONS**

<b>PROVISIONS</b>	<b>Début exercice</b>	<b>Augmentations dotations</b>	<b>Diminutions Reprises</b>	<b>Fin exercice</b>
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				
<b>TOTAL Provisions réglementées</b>				
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
	100 000		100 000	
<b>TOTAL Provisions</b>	<b>100 000</b>	<b>3 700</b>	<b>100 000</b>	<b>3 700</b>
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				
	93 838		25 626	68 211
	182 111		8 339	173 772
<b>TOTAL Dépréciations</b>	<b>275 949</b>		<b>33 965</b>	<b>241 983</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>375 949</b>	<b>3 700</b>	<b>133 965</b>	<b>245 683</b>
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		3 700	129 744	

**ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES**

<b>ETAT DES CREANCES</b>	<b>Montant brut</b>	<b>Un an au plus</b>	<b>Plus d'un an</b>
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	69 926		69 926
Clients douteux ou litigieux	198 922	198 922	
Autres créances clients	5 307 893	5 307 893	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	307 712	307 712	
- T.V.A	884 003	884 003	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés	1 151 904	1 151 904	
- Divers	10 760	10 760	
Groupe et associés	1 585	1 585	
Débiteurs divers	51 857	51 857	
Charges constatées d'avance	369 938	369 938	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>8 354 500</b>	<b>8 284 574</b>	<b>69 926</b>
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

<b>ETAT DES DETTES</b>	<b>Montant brut</b>	<b>A un an au plus</b>	<b>Plus 1 an 5 ans au plus</b>	<b>A plus de 5 ans</b>
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an	97 500		97 500	
Emprunts et dettes financières divers	15 677			15 677
Fournisseurs et comptes rattachés	6 555 254	6 555 254		
Personnel et comptes rattachés	42 545	42 545		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	57 582	57 582		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	164 927	164 927		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	179 933	179 933		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	53 091	53 091		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	142 781	142 781		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>7 309 290</b>	<b>7 196 113</b>	<b>97 500</b>	<b>15 677</b>
Emprunts souscrits en cours d'exercice	97 500			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	96 000			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

**ELEMENTS 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	2 651 134	185 314	
Autres créances	1 033 616	89 468	
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	3 568 602		
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation	754		
Autres produits financiers	2 153		
Charges financières	754		

**PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR**

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
<b>CREANCES</b>	
Créances clients et comptes rattachés	480 755
Autres créances (dont avoirs à recevoir : )	26 667
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>	
<b>DISPONIBILITES</b>	405
<b>TOTAL</b>	<b>507 827</b>

**CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR**

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	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 153 268
Dettes fiscales et sociales	240 678
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir : )	754
<b>TOTAL</b>	<b>2 394 700</b>

**CHARGES CONSTATEES D'AVANCE**

	Charges
Loyers	12 848
Cotisations	554
Location parking	1 907
Charges de copropriété	333
Assurance	8 956
Honoraires divers	204 527
Abonnement logiciel	3 612
Médecine du travail	972
Catalogues et imprimés	19 564
Publicité	98 464
Foires et expositions	18 171
<b>TOTAL</b>	<b>369 938</b>

**PRODUITS CONSTATES D'AVANCE**

	Charges
Loyers	5 226
Ventes de marchandises	137 555
<b>TOTAL</b>	<b>142 781</b>

**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 28/02/2015	200 000	20 000	4 696 656	991 416	5 908 072
- Affectation résultat			991 416	- 991 416	
Situation au 29/02/2016	200 000	20 000	5 688 072	346 380	6 254 452

**CREDIT-BAIL MOBILIER**

	Installations Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine		15 856	15 856
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs		1 586	1 586
- Dotations de l'exercice		3 171	3 171
<b>TOTAL</b>		<b>4 757</b>	<b>4 757</b>
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs		1 963	1 963
- Exercice		3 926	3 926
<b>TOTAL</b>		<b>5 889</b>	<b>5 889</b>
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus		3 926	3 926
- à plus d'un an et cinq au plus		5 889	5 889
- à plus de cinq ans			
<b>TOTAL</b>		<b>9 815</b>	<b>9 815</b>
Valeur résiduelle :			
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus		4 190	4 190
- à plus de cinq ans			
<b>TOTAL</b>		<b>4 190</b>	<b>4 190</b>
Montant pris en charge dans l'exercice		4 814	4 814

**COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIFS AU COMPTE DE RESULTAT**Ventilation du chiffre d'affaires

Production vendue de biens :	13 826 416 €
Production vendue de services :	<u>658 480 €</u>
	14 484 896 €
France :	8 009 425 €
Etranger :	<u>6 475 471 €</u>
	14 484 896 €

Charges et produits exceptionnels

## Produits exceptionnels sur opérations en capital :

- Indemnités compensatoire reçues :	<u>30 000 €</u>
	30 000 €

## Charges exceptionnelles sur opérations de gestion :

- Amendes :	952 €
- Annulation prix de cession des immobilisations cédées :	33 000 €
- Indemnité diverses :	<u>3 119 €</u>
	37 071 €

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices :

	Résultat d'exploitation	Résultat financier	Résultat exceptionnel et participation	Total
Base	441 433	18 986	-7 071	453 348
Base imposable	433 941	33 095	-107 071	359 966
Impôt à 33 1/3 %	144 647	11 032	-35 690	119 989
Crédit et réduction d'impôt	-24 150			-24 150
<b>TOTAL</b>				<b>95 839</b>

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	28/02/2015		Variation		29/02/2016	
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
<b>I. Décalages certains ou éventuels</b>						
Provisions règlementées						
Subventions d'investissements	119					
Charges non déductibles temporairement	122					
Produits non taxables temporairement		2 627				
Charges déduites fiscalement et non encore comptabilisées						111
Produits imposés fiscalement et non encore comptabilisés		96 652		14 409		061
<b>TOTAL</b>	119 122	99 279	0	14 409	0	061
<b>IMPOT CORRESPONDANT</b>	39 707	33 093	0	4 803	0	37 020
<b>II. Elements à imputer (déficits reportables)</b>						
<b>III. Elements de taxation éventuelle</b>						
<b>TOTAL IMPOTS DIFFERES</b>	39 707	33 093	0	4 803	0	37 020

Effectif moyen :

	Effectif moyen salarié	
	29/02/2016	28/02/2015
Cadres	4	4
Agents de maîtrise et techniciens	4	4
Employés	7	8
Ouvriers		
TOTAL	15	16

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 29 123 € 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 29 JUILLET 2016**

**DECISION D'AFFECTATON DU RESULTAT  
DE L'EXERCICE CLOS LE 29 FEVRIER 2016**

**DEUXIEME DECISION**

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice net de 346 380 euros de la façon suivante :

- En totalité, soit la somme de 346 380 euros  
au compte « Report à nouveau »  
créditeur de la somme de 5 688 072 euros  
qui passe ainsi à la somme de 6 034 452 euros

**Total égal au bénéfice de l'exercice : 346 380 euros**

Puis l'associée unique décide de prélever la somme de 1 700 000 euros sur le compte « Report à nouveau » à titre de distribution de dividendes à l'associée unique.

Par suite, le compte « Report à nouveau » est ramené de la somme de 6 034 452 euros à la somme de 4 334 452 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
28/02/2015	-
28/02/2014	-
28/02/2013	-

**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 29 février 2016

## **SOCIETE 109**

Société par Actions Simplifiée

31, rue Charlot  
75003 PARIS

---

### **Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels**

Exercice clos le 29 février 2016

---

A l'associé unique,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 29 février 2016, 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 immobilisations financières, 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 précisés 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 21 juillet 2016

Le commissaire aux comptes

Deloitte & Associés



François Xavier AMEYE

**COMPTE ANNUEL**

## Bilan

ACTIF	Exercice clos le 29/02/2016 (12 mois)			Exercice précédent 28/02/2015 (12 mois)
	Brut	Amort.prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (0)				
<b>Actif immobilisé</b>				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires	5 162	5 162		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	12 000	10 333	1 667	5 667
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	325 866	194 699	131 167	139 057
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	69 926		69 926	106 530
<b>TOTAL (I)</b>	<b>412 954</b>	<b>210 194</b>	<b>202 760</b>	<b>251 254</b>
<b>Actif circulant</b>				
Matières premières, approvisionnements	622 213		622 213	390 447
En-cours de production de biens	647 000		647 000	506 438
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis		68 211	-68 211	-93 838
Marchandises	1 725 572		1 725 572	1 618 398
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	5 554 515	173 772	5 380 743	4 742 423
Autres créances				
. Fournisseurs débiteurs	51 857		51 857	11 304
. Personnel				
. Organismes sociaux				
. Etot, impôts sur les bénéfices	307 712		307 712	56 995
. Etot, taxes sur le chiffre d'affaires	884 003		884 003	583 723
. Autres	1 151 904		1 151 904	833 986
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	1 006 818		1 006 818	1 001 529
Disponibilités	1 396 193		1 396 193	769 198
Charges constatées d'avance	369 938		369 938	469 276
<b>TOTAL (II)</b>	<b>13 717 726</b>	<b>241 983</b>	<b>13 475 743</b>	<b>10 889 880</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>14 130 680</b>	<b>452 177</b>	<b>13 678 502</b>	<b>11 141 134</b>

## Bilan (suite)

PASSIF	Exercice clos le 29/02/2016 (12 mois)	Exercice précédent 28/02/2015 (12 mois)
<b>Capitaux Propres</b>		
Capital social ou individuel (dont versé : 200 000)	200 000	200 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	20 000	20 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	5 688 072	4 696 656
Résultat de l'exercice	346 380	991 416
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL (I)</b>	<b>6 254 452</b>	<b>5 908 072</b>
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>TOTAL (II)</b>		
<b>Provisions pour risques et charges</b>		
Provisions pour risques	3 700	100 000
Provisions pour charges		
<b>TOTAL (III)</b>	<b>3 700</b>	<b>100 000</b>
<b>Emprunts et dettes</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts	97 500	96 000
. Découverts, concours bancaires		
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers	15 677	17 545
. Associés		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 555 254	4 327 337
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	42 545	46 532
. Organismes sociaux	57 582	74 867
. Etat, impôts sur les bénéfices		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	164 927	91 071
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés	179 933	58 521
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	53 091	30 278
Produits constatés d'avance	142 781	293 959
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>7 309 290</b>	<b>5 036 110</b>
Ecart de conversion passif (V)	111 061	96 952
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>13 678 502</b>	<b>11 141 134</b>

## Compte de résultat

	Exercice clos le 29/02/2016 (12 mois)			Exercice précédent 28/02/2015 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens	7 539 564	6 286 852	13 826 416	13 363 219	463 197	3,47
Production vendue services	469 861	188 619	658 480	566 678	91 802	16,20
<b>Chiffres d'affaires Nets</b>	<b>8 009 425</b>	<b>6 475 471</b>	<b>14 484 896</b>	<b>13 929 897</b>	<b>554 999</b>	<b>3,98</b>
Production stockée			247 736	308 129	- 60 393	-19,60
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation reçues			3 994	7 838	- 3 844	-49,04
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			135 864	37 377	98 487	263,50
Autres produits			1 717	7 526	- 5 809	-77,19
<b>Total des produits d'exploitation</b>			<b>14 874 206</b>	<b>14 290 767</b>	<b>583 439</b>	<b>4,08</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			7 662 648	7 589 403	73 245	0,97
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements			-231 767	-286 908	55 141	19,22
Autres achats et charges externes			5 544 735	3 997 343	1 547 392	38,71
Impôts, taxes et versements assimilés			50 107	75 733	- 25 626	-33,84
Salaires et traitements			757 416	694 499	62 917	9,06
Charges sociales			302 999	273 180	29 819	10,92
Dotations aux amortissements sur immobilisations			44 446	42 551	1 895	4,45
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant				155 972	- 155 972	-100
Dotations aux provisions pour risques et charges			3 700	100 000	- 96 300	-96,30
Autres charges			298 488	284 528	13 960	4,91
<b>Total des charges d'exploitation</b>			<b>14 432 773</b>	<b>12 926 300</b>	<b>1 506 473</b>	<b>11,65</b>
<b>RESULTAT EXPLOITATION</b>			<b>441 433</b>	<b>1 364 467</b>	<b>- 923 034</b>	<b>-67,65</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée						
Perte supportée ou bénéfice transféré						
Produits financiers de participations			2 153	3 499	- 1 346	-38,47
Produits des autres valeurs mobilières						
Autres intérêts et produits assimilés			13 162	11 010	2 152	19,55
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change			18 800	64 120	- 45 320	-70,68
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
<b>Total des produits financiers</b>			<b>34 115</b>	<b>78 629</b>	<b>- 44 514</b>	<b>-56,61</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			7 422	11 877	- 4 455	-37,51
Différences négatives de change			7 706	3 509	4 197	119,61
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
<b>Total des charges financières</b>			<b>15 129</b>	<b>15 386</b>	<b>- 257</b>	<b>-1,67</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>			<b>18 986</b>	<b>63 242</b>	<b>- 44 256</b>	<b>-69,98</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOT</b>			<b>460 420</b>	<b>1 427 709</b>	<b>- 967 289</b>	<b>-67,75</b>

## Compte de résultat (suite)

	Exercice clos le 29/02/2016 (12 mois)	Exercice précédent 28/02/2015 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	20 000		20 000	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital	10 000	37 000	- 27 000	-72,97
Reprises sur provisions et transferts de charges		41 377	- 41 377	-100
<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>30 000</b>	<b>78 377</b>	<b>- 48 377</b>	<b>-61,72</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	37 071	67 131	- 30 060	-44,78
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		33 000	- 33 000	-100
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>37 071</b>	<b>100 131</b>	<b>- 63 060</b>	<b>-62,98</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>-7 071</b>	<b>-21 754</b>	<b>14 683</b>	<b>67,50</b>
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	106 969	414 539	- 307 570	-74,20
<b>Total des Produits</b>	<b>14 938 321</b>	<b>14 447 773</b>	<b>490 548</b>	<b>3,40</b>
<b>Total des charges</b>	<b>14 591 941</b>	<b>13 456 357</b>	<b>1 135 584</b>	<b>8,44</b>
<b>RESULTAT NET</b>	<b>346 380</b>	<b>991 416</b>	<b>- 645 036</b>	<b>-65,06</b>
Dont Crédit-bail mobilier	4 814		4 814	N/S
Dont Crédit-bail immobilier				

## Annexe au bilan et au compte de résultat

### REGLES ET METHODES COMPTABLES

#### Conventions comptables

Les conventions générales comptables ont été appliquées en conformité du règlement ANC N°2014-03 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'arrêt 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 2015.

Il s'élève à 11 130 € en 2015.

Pour le crédit correspondant à janvier et février 2016, il a été provisionné en autres produits à recevoir pour 2 519 €.

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 (32 566 €) ;
- de recrutement (les salaires et charges sociales ont augmentés de 92 738 € par rapport à l'exercice précédent).

**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		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements	165 869		22 446
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	127 440		10 110
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>TOTAL</b>	<b>293 310</b>		<b>32 556</b>
Participations évoluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	106 530		
<b>TOTAL</b>	<b>106 530</b>		<b>0</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>417 002</b>		<b>32 566</b>

	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			17 162	
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	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			137 550	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL</b>			<b>325 866</b>	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		36 604	69 926	
<b>TOTAL</b>		<b>36 604</b>	<b>69 426</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>36 604</b>	<b>412 954</b>	

**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	11 495	4 000		15 495
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers	61 665	28 282		89 947
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	92 588	12 164		104 752
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL</b>	<b>154 253</b>	<b>40 446</b>		<b>194 699</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>165 748</b>	<b>40 446</b>		<b>210 194</b>

	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	4 000				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers	28 282				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	12 164				
Emballages récupérables et divers					
<b>TOTAL</b>	<b>40 446</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>40 446</b>				

**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				
<b>TOTAL Provisions réglementées</b>				
Pour litiges		3 700		3 700
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	100 000		100 000	
<b>TOTAL Provisions</b>	<b>100 000</b>	<b>3 700</b>	<b>100 000</b>	<b>3 700</b>
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours	93 838		25 626	68 211
Sur comptes clients	182 111		8 339	173 772
Autres dépréciations				
<b>TOTAL Dépréciations</b>	<b>275 949</b>		<b>33 965</b>	<b>241 983</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>375 949</b>	<b>3 700</b>	<b>133 965</b>	<b>245 683</b>
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation		3 700	129 744	
- financières				
- exceptionnelles				

**ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES**

<b>ETAT DES CREANCES</b>	<b>Montant brut</b>	<b>Un an au plus</b>	<b>Plus d'un an</b>
Créances rattachées à des participations			
Prêts			69 926
Autres immobilisations financières	69 926		
Clients douteux ou litigieux	198 922	198 922	
Autres créances clients	5 307 893	5 307 893	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	307 712	307 712	
- T.V.A	884 003	884 003	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés	1 151 904	1 151 904	
- Divers	10 760	10 760	
Groupe et associés	1 585	1 585	
Débiteurs divers	51 857	51 857	
Charges constatées d'avance	369 938	369 938	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>8 354 500</b>	<b>8 284 574</b>	<b>69 926</b>
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

<b>ETAT DES DETTES</b>	<b>Montant brut</b>	<b>A un an au plus</b>	<b>Plus 1 an 5 ans au plus</b>	<b>A plus de 5 ans</b>
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an	97 500		97 500	
Emprunts et dettes financières divers	15 677			15 677
Fournisseurs et comptes rattachés	6 555 254	6 555 254		
Personnel et comptes rattachés	42 545	42 545		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	57 582	57 582		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	164 927	164 927		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	179 933	179 933		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	53 091	53 091		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	142 781	142 781		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>7 309 290</b>	<b>7 196 113</b>	<b>97 500</b>	<b>15 677</b>
Emprunts souscrits en cours d'exercice	97 500			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	96 000			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

**ELEMENTS 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	2 651 134	185 314	
Autres créances	1 033 616	89 468	
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	3 568 602		
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation	754		
Autres produits financiers	2 153		
Charges financières	754		

**PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR**

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
<b>CREANCES</b>	
Créances clients et comptes rattachés	480 755
Autres créances (dont avoirs à recevoir :                    )	26 667
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>	
<b>DISPONIBILITES</b>	405
<b>TOTAL</b>	<b>507 827</b>

**CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR**

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	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 153 268
Dettes fiscales et sociales	240 678
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :                    )	754
<b>TOTAL</b>	<b>2 394 700</b>

**CHARGES CONSTATEES D'AVANCE**

	Charges
Loyers	12 848
Cotisations	554
Location parking	1 907
Charges de copropriété	333
Assurance	8 956
Honoraires divers	204 527
Abonnement logiciel	3 612
Médecine du travail	972
Catalogues et imprimés	19 564
Publicité	98 464
Foires et expositions	18 171
<b>TOTAL</b>	<b>369 938</b>

**PRODUITS CONSTATES D'AVANCE**

	Charges
Loyers	5 226
Ventes de marchandises	137 555
<b>TOTAL</b>	<b>142 781</b>

**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 28/02/2015	200 000	20 000	4 696 656	991 416	5 908 072
- Affectation résultat			991 416	- 991 416	
Situation au 29/02/2016	200 000	20 000	5 688 072	346 380	6 254 452

**CREDIT-BAIL MOBILIER**

	Installations Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine		15 856	15 856
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs		1 586	1 586
- Dotations de l'exercice		3 171	3 171
<b>TOTAL</b>		<b>4 757</b>	<b>4 757</b>
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs		1 963	1 963
- Exercice		3 926	3 926
<b>TOTAL</b>		<b>5 889</b>	<b>5 889</b>
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus		3 926	3 926
- à plus d'un an et cinq au plus		5 889	5 889
- à plus de cinq ans			
<b>TOTAL</b>		<b>9 815</b>	<b>9 815</b>
Valeur résiduelle :			
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus		4 190	4 190
- à plus de cinq ans			
<b>TOTAL</b>		<b>4 190</b>	<b>4 190</b>
Montant pris en charge dans l'exercice		4 814	4 814

**COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIFS AU COMPTE DE RESULTAT**Ventilation du chiffre d'affaires

Production vendue de biens :	13 826 416 €
Production vendue de services :	<u>658 480 €</u>
	14 484 896 €
France :	8 009 425 €
Etranger :	<u>6 475 471 €</u>
	14 484 896 €

Charges et produits exceptionnels

## Produits exceptionnels sur opérations en capital :

- Indemnités compensatoire reçues :	<u>30 000 €</u>
	30 000 €

## Charges exceptionnelles sur opérations de gestion :

- Amendes :	952 €
- Annulation prix de cession des immobilisations cédées :	33 000 €
- Indemnité diverses :	<u>3 119 €</u>
	37 071 €

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices :

	Résultat d'exploitation	Résultat financier	Résultat exceptionnel et participation	Total
Base	441 433	18 986	-7 071	453 348
Base imposable	433 941	33 095	-107 071	359 966
Impôt à 33 1/3 %	144 647	11 032	-35 690	119 989
Crédit et réduction d'impôt	-24 150			-24 150
<b>TOTAL</b>				<b>95 839</b>

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	28/02/2015		Variation		29/02/2016	
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
<b>I. Décalages certains ou éventuels</b>						
Provisions règlementées						
Subventions d'investissements	119					
Charges non déductibles temporairement	122					
Produits non taxables temporairement		2 627				
Charges déduites fiscalement et non encore comptabilisées						111
Produits imposés fiscalement et non encore comptabilisés		96 652		14 409		061
<b>TOTAL</b>	119 122	99 279	0	14 409	0	111 061
<b>IMPOT CORRESPONDANT</b>	39 707	33 093	0	4 803	0	37 020
<b>II. Elements à imputer (déficits reportables)</b>						
<b>III. Eléments de taxation éventuelle</b>						
<b>TOTAL IMPOTS DIFFERES</b>	39 707	33 093	0	4 803	0	37 020

Effectif moyen :

	Effectif moyen salarié	
	29/02/2016	28/02/2015
Cadres	4	4
Agents de maîtrise et techniciens	4	4
Employés	7	8
Ouvriers		
TOTAL	15	16

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 29 123 € au titre de la mission d'audit.