

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 : 1956 B 07743 Numéro SIREN : 562 077 438 Nom ou dénomination : A L'HOTEL QUEEN MARY
--

Ce dépôt a été enregistré le 30/04/2020 sous le numéro de dépôt 20106



20200201062016

DATE DEPOT : 30/04/2020

N° DE DEPOT : 20106

N° GESTION : 1956B07743

N° SIREN : 562077438

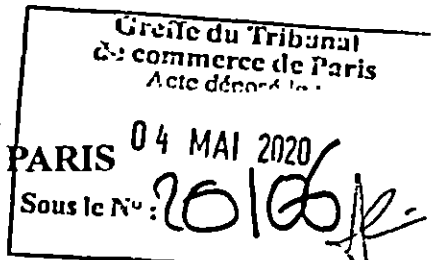
DENOMINATION : A L'HOTEL QUEEN MARY

ADRESSE : 9 RUE GREFFULHE 75008 PARIS

MILLESIME : 2016

.

A L'HOTEL QUEEN MARY
SAS au capital de 40.000 euros
Siège social : 9, rue Greffulhe – 75008 PARIS
R.C.S Paris N° 562 077 438



PROCES VERBAL DES DECISIONS DE L'ACTIONNAIRE UNIQUE
ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 30 juin 2017

L'an 2017, le 30 juin, sur proposition du Directeur Général Délégué, la Société Nouvelle de l'Hôtel Claridge a eu à disposition et pris connaissance dans les délais légaux des documents suivants :

- Avis de convocation en AGO par le Directeur Général Délégué, avec l'ordre du jour suivant :
 - o Lecture du rapport de gestion et du rapport des commissaires aux comptes
 - o Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 12 2016
 - o Affectation du résultat
 - o Pouvoir pour les formalités
- Le bilan, le compte de résultats et l'annexe arrêtés au 31 décembre 2016
- Le rapport de gestion du Directeur général délégué
- Le rapport du Commissaire aux comptes
- Le projet de résolutions
- Les statuts à jour et tous autres documents prescrits par la loi.

Le Commissaire aux comptes en fonction a été régulièrement avisé.

En foi de quoi, l'actionnaire unique a pris les décisions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION

L'actionnaire unique, après avoir entendu la lecture du rapport établi par le Directeur Général Délégué ainsi que celle du rapport des Commissaires aux comptes sur les comptes annuels, approuve le rapport de gestion de la Société, et les comptes de l'exercice social clos le 31 décembre 2016, tels qu'ils lui ont été présentés, et qui font apparaître un total de bilan de 1.390.614 € et un résultat net déficitaire de – 219.727 Euros.

DEUXIEME RESOLUTION

L'actionnaire unique décide d'affecter le résultat net de l'exercice au compte " report à nouveau ".

Le report à nouveau, après ladite affectation, se montera donc à :

RAN à l'ouverture de l'exercice	+ 343.561 €
Déficit reporté	- 219.727 €
Nouveau RAN	+ 123.834 €

TROISIEME RESOLUTION

L'Actionnaire unique confère tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.

De tout ce que dessus il a été dressé le présent procès-verbal signé après lecture par l'actionnaire unique de la société

Société Nouvelle de l'Hôtel Claridge

Le Président – Directeur Général
Christian Falcou

A L'HOTEL QUEEN MARY
SAS au capital de 40.000 euros
Siège social : 9, rue Greffulhe – 75008 PARIS
R.C.S Paris N° 562 077 438

ASSEMBLEE GENERALE DES ACTIONNAIRES DU 30 juin 2017

RAPPORT DU DIRECTEUR GENERAL DELEGUE
SUR LES COMPTES ARRETES AU 31 DECEMBRE 2016

J'ai l'honneur de vous présenter mon Rapport sur les opérations de l'exercice clos le 31 décembre 2016, ainsi que sur les comptes annuels dudit exercice soumis à l'approbation de l'assemblée générale annuelle ordinaire des actionnaires.

1. Présentation des états financiers :

Les états financiers qui vous sont présentés ne comportent aucune modification, en ce qui concerne la présentation des comptes et les méthodes d'évaluation, par rapport à l'exercice précédent.

Les comptes sociaux de l'exercice de 12 mois (1^{er} janvier au 31 décembre 2016) soumis à votre approbation ont été arrêtés avec un chiffre d'affaires de 983.395,23 €, un total de bilan de 1.390.614,84 €, et un résultat net négatif de - 219.727,30 €.

L'endettement est de 571.905€, dont 210.000 € au titre du compte-courant de l'associé unique.

Les comptes de l'exercice écoulé ne présentent pas de dépenses non déductibles du résultat fiscal selon l'article 39 (4°) code général des impôts .

2. Activité de la société au cours de l'exercice :

L'exercice écoulé a été marqué par la forte baisse du CA (-20%, ou – 250.000€), très affecté par le contexte international et le risque terroriste (comme toutes les activités liées au tourisme). Nous avons veillé à limiter les charges d'exploitation (- 150.000€) tout en préservant la capacité de faire face à une reprise de la fréquentation.

3. Evolution prévisible et perspectives d'avenir :

Il n'est pas envisagé de changement majeur dans l'activité de la société, une évolution favorable de la conjoncture se manifestant.

Les investissements prévus dans l'immeuble sis 33 rue des Mathurins, ainsi que la demande de classement en 4 étoiles de l'hôtel Queen Mary devraient à terme générer des revenus en amélioration.

4. Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Néant

5. Prises de participations

Néant

6. Filiales et participations

Néant

7. Participation des salariés :

Il n'a pas été mis en place de fond commun de placement ni de plan d'épargne d'entreprise au profit des salariés.

8. Modalités d'exercice de la Direction générale

L'associé unique (AGE du 10 décembre 2008) a pris la décision de confier la fonctions de Président à M. Christian Falcou, et de nommer M. Thomas Falcou en qualité de Directeur Général Délégué pour une durée indéterminée.

9. Activités de recherche et développement :

La société n'est pas engagée dans une activité de recherche et développement.

10. Résultats financiers des 5 derniers exercices

Ce tableau est joint en annexe:

11. Proposition d'affectation du résultat

Ainsi que vous pouvez le constater, déduction faite de toutes charges et de tous impôts et amortissements, les comptes qui vous sont présentés font ressortir une perte nette de - 219.727,30 euros. Nous proposons d'affecter ce résultat intégralement au poste report à nouveau, qui serait ainsi porté de 343.551 € à 123.824 €.

Pour satisfaire à l'article 243 bis du code général des impôts, nous vous rappelons qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des 3 derniers exercices.

12. Conclusion

J'espère que les résolutions qui vous sont proposées, dont le texte est joint en annexe, recevront votre agrément,

Le Directeur Général Délégué
T. FALCOU

A L'HOTEL QUEEN MARY S.A.S.

Société par actions simplifiée au capital de 40 000 €

Siège Social : 9, rue de Greffulhe 75 008 Paris

N° Siret : 562 077 438 00017

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2016

**A L'HOTEL QUEEN
MARY S.A.S.**

*Comptes Annuels
Exercice clos le
31 décembre 2016*

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'associé,

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 31 décembre 2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société A L'HOTEL QUEEN MARY S.A.S., tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Directeur général délégué. 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 professionnelles 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

**A L'HOTEL QUEEN
MARY S.A.S.**

*Comptes Annuels
Exercice clos le*

31 décembre 2016

opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le paragraphe 2 de l'annexe qui expose l'incidence de l'application du règlement ANC N° 2015-06 du 26 novembre 2015 sur les fonds de commerce.

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 vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et n'appellent pas de commentaire particulier.

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.

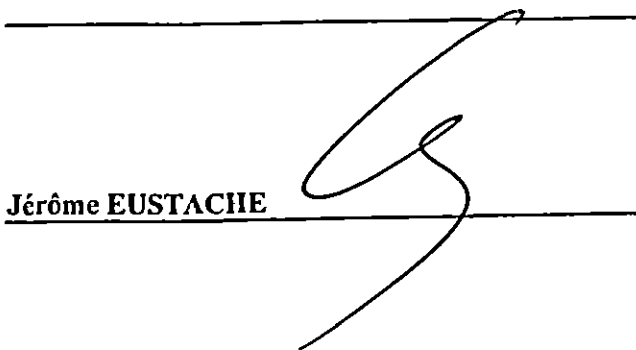
Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Directeur général délégué et dans les documents adressés à l'associé sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Sannois, le 15 juin 2017

Le commissaire aux comptes

**THOMAS &
ASSOCIES**

Jérôme EUSTACHE



Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial	27 610		27 610	27 610	
Autres immobilisations incorporelles	11 418	9 997	1 421	3 816	- 2 395
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions	110 085	36 695	73 390	80 729	- 7 339
Installations techniques, matériel et outillage industriels	47 040	40 069	6 971	12 164	- 5 193
Autres immobilisations corporelles	2 518 538	1 541 979	976 560	1 182 749	- 206 189
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	51 068		51 068	50 625	443
TOTAL (I)	2 765 758	1 628 740	1 137 019	1 357 691	- 220 672
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	4 046		4 046	4 433	- 387
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	1 369		1 369	2 645	- 1 276
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	49 311		49 311	53 694	- 4 383
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	2 482		2 482	1 179	1 303
. Personnel	1 100		1 100	3 300	- 2 200
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices	16 733		16 733	27 441	- 10 708
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	12 668		12 668	4 720	7 948
. Autres					
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	272		272	20 150	- 19 878
Disponibilités	108 952		108 952	95 488	13 464
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	56 663		56 663	12 301	44 362
TOTAL (II)	253 596		253 596	225 351	28 245
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	3 019 355	1 628 740	1 390 615	1 583 043	- 192 428

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 40 000)	40 000	40 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	4 000	4 000	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	650 876	650 876	
Report à nouveau	343 561	478 235	- 134 674
Résultat de l'exercice	-219 727	-134 675	- 85 052
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	818 710	1 038 437	- 219 727
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	129 703	196 362	- 66 659
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	210 000	180 000	30 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	7 772	22 069	- 14 297
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	156 468	48 877	107 591
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	19 424	19 049	375
. Organismes sociaux	21 134	26 201	- 5 067
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 788	376	2 412
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	24 508	33 271	- 8 763
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	108	18 402	- 18 294
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	571 905	544 606	27 299
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	1 390 615	1 583 043	- 192 428

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)		Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	983 395		983 395	1 234 495	- 251 100	-20,34
Chiffres d'affaires Nets	983 395		983 395	1 234 495	- 251 100	-20,34
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			19 296	51 736	- 32 440	-62,70
Autres produits			194	81	113	139,51
Total des produits d'exploitation (I)			1 002 886	1 286 312	- 283 426	-22,03
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			20 336	31 887	- 11 551	-36,22
Variation de stock (marchandises)			1 276	-1 443	2 719	188,43
Achats de matières premières et autres approvisionnements			5 764	11 958	- 6 194	-51,80
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			387	-312	699	224,04
Autres achats et charges externes			559 015	674 327	- 115 312	-17,10
Impôts, taxes et versements assimilés			35 714	44 003	- 8 289	-18,84
Salaires et traitements			286 116	301 053	- 14 937	-4,96
Charges sociales			79 725	85 438	- 5 713	-6,69
Dotations aux amortissements sur immobilisations			236 053	228 684	7 369	3,22
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			6 819	2 292	4 527	197,51
Total des charges d'exploitation (II)			1 231 205	1 377 887	- 146 682	-10,65
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			-228 319	-91 575	- 136 744	149,32
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances				29	- 29	-100
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			122	148	- 26	-17,57
Total des produits financiers (V)			122	176	- 54	-30,68
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			3 255	4 517	- 1 262	-27,94
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			3 255	4 517	- 1 262	-27,94
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-3 133	-4 340	1 207	27,81
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			-231 452	-95 915	- 135 537	141,31

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	14 809	496	14 313	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	14 809	496	14 313	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3 084	39 255	- 36 171	-92,14
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	3 084	39 255	- 36 171	-92,14
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	11 725	-38 759	50 484	130,25
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des Produits (I+III+V+VII)	1 017 817	1 286 984	- 269 167	-20,91
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 237 544	1 421 658	- 184 114	-12,95
RESULTAT NET	-219 727	-134 675	- 85 052	63,15
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes Légales 2017

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016 dont le total est de 1 390 614,84 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -219 727,30 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2015 au 31/12/2015.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Charges à répartir sur plusieurs exercices
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Résultat des 5 derniers exercices

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016 dont le total est de 1 390 614,84 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -219 727,30 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2015 au 31/12/2015.

SOMMAIRE

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Charges à répartir sur plusieurs exercices
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Résultat des 5 derniers exercices

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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:

1.1 - 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.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES 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.

1.3 - 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.

1.4 - CREANCES 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.

1.5 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le 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, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants :

Diminution des charges salariales

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- en matière d'investissement (indiquer éventuellement un montant ou %)

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

L'établissement des états financiers est en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce
- le règlement de l'ANC N°2016-07 du 4 novembre 2016 modifiant le règlement N°2014-03 relatif au Plan Comptable Général.

Note complémentaire sur le fonds commercial :

Dans le cadre de l'application des nouvelles règles comptables introduites par le règlement N°2015-06 de l'ANC applicables depuis le 1er janvier 2016 suite aux textes qui ont transposé la directive comptable 2013/2014/UE du 26 juin 2016 dans le référentiel comptable français, la société a estimé qu'il n'y a aucun changement à opérer sur la durée d'utilisation du fonds commercial. Le fond commercial n'a pas de durée de vie limitée et à ce titre, il n'a pas été amorti. La société a considéré qu'il n'existait aucun indice de perte de valeur de l'actif acquis, et par conséquent n'a comptabilisé aucune dépréciation sur le fond commercial.

ANNEXE

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

3 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des Immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' viremt pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	44 907		
Terrains			
Constructions sur sol propre	110 085		
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels	50 897		
Autres install., agencements, aménagements	2 137 139		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	366 462		14 938
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	2 664 581		14 938
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	50 625		443
TOTAL	50 625		443
TOTAL GENERAL	2 760 113		15 381

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des Immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles		5 879	39 028	39 028
Terrains				
Constructions sur sol propre			110 085	110 085
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels		3 856	47 040	47 040
Autres install., agencements, aménagements			2 137 139	2 137 139
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			381 399	381 399
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		3 856	2 675 663	2 675 663
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			51 068	51 068
TOTAL			51 068	51 068
TOTAL GENERAL		9 735	2 765 758	2 765 759

ANNEXE

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

4 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	13 482	2 394	5 879	9 997
Terrains				
Constructions sur sol propre	29 356	7 339		38 695
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels	38 732	5 193	3 856	40 069
Installations, agencements divers	1 201 376	164 082		1 365 458
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	119 476	57 045		176 520
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	1 388 940	233 659	3 856	1 618 743
TOTAL GENERAL	1 402 422	236 053	9 735	1 628 740

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	2 394				
Terrains					
Constructions sur sol propre	7 339				
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels	5 193				
Installations, agencements divers	164 082				
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier	57 045				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	233 659				
TOTAL GENERAL	236 053				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

ANNEXE

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

5 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES 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	51 068		51 068
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	49 311	49 311	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 100	1 100	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	16 733	16 733	
- T.V.A.	12 668	12 668	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	2 482	2 482	
Charges constatées d'avance	56 663	56 663	
TOTAL GENERAL	190 025	138 958	51 068
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 org. de crédits:				
- à un an maximum	0	0		
- plus d'un an	129 703	50 535	79 168	
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	156 468	156 468		
Personnel et comptes rattachés	19 424	19 424		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	21 134	21 134		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	2 788	2 788		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	24 508	24 508		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	210 000	210 000		
Autres dettes	108	108		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	564 133	484 966	79 168	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	66 602			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

ANNEXE

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

6 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

6.1 - 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	109
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	42 863
Dettes fiscales et sociales	50 034
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	93 006

6.2 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	56 663	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	56 663	

Commentaires:

6.3 - CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES

	Montant brut	Taux amortissement
Charges différées		
Frais d'acquisition des immobilisations		
Frais d'émission des emprunts		
Charges à étaler		
TOTAL		

6.4 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	
Ventes de produits finis	
Prestations de services	983 395
TOTAL	983 395

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

Répartition par marché géographique	Montant
France	983 395
Etranger	
TOTAL	983 395

6.5 - VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

	Résultat av. impots	Impots
Résultat courant	-231 446	
Résultat exceptionnel (et participation)	11 725	
Résultat comptable	-219 721	

Commentaires:

7 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

ANNEXE

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	31/12/2016 12 mois	31/12/2015 12 mois	31/12/2014 12 mois	31/12/2013 12 mois	31/12/2012 12 mois
<u>I - Situation financière en fin d'exercice</u>					
a) Capital social	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
b) Nombre d'actions émises					
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
<u>II - Résultat global des opérations effectives</u>					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	983 395	1 234 495	1 410 297	1 531 532	1 428 805
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	16 332	94 010	255 294	275 137	299 210
c) Impôt sur les bénéfices			12 419	51 607	47 752
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	16 332	94 010	242 875	223 530	251 458
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	-219 721	-134 675	63 543	135 341	117 250
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
<u>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</u>					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions					
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions					
c) Dividende versé à chaque action					
<u>IV - Personnel :</u>					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	266 116	301 053	307 044	287 856	269 240
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	79 719	85 438	83 369	79 475	82 692

Observations complémentaires