

RCS : ST ETIENNE

Code greffe : 4202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 00914

Numéro SIREN : 794 354 738

Nom ou dénomination : COMPANY 145

Ce dépôt a été enregistré le 14/02/2018 sous le numéro de dépôt B2018/001323

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n°de dépôt : **B2018/001323**
n°de gestion : **2013B00914**
n°SIREN : **794 354 738 RCS Saint Etienne**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Saint-Etienne certifie avoir procédé le 14/02/2018 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

COMPANY 145 - Société par actions simplifiée
5 allée Des Baies 42390 Villars -FRANCE-

date de clôture : 31/08/2017

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les évènements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



627947



627947

Désignation de l'entreprise SAS COMPANY 145 Néant

Adresse de l'entreprise 5 ALLEE DES BAIES 42390 VILLARS

Numéro SIRET * 7 9 4 3 5 4 7 3 8 0 0 0 1 3

Durée de l'exercice en nombre de mois * 1 2 Durée de l'exercice précédent * 1 2

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

				Exercice N clos le	Exercice N-1 clos le	
				3 1 0 8 2 0 1 7	3 1 0 8 2 0 1 6	
ACTIF		Brut	Amortissements - Provisions	Net	Net	
		1	2	3	4	
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles					
	Fonds commercial *	010	012			
	Autres *	014	016			
	Immobilisations corporelles *	028	030	384 274	295 768	
	Immobilisations financières * (1)	040	042	1 908 084	1 408 084	
Total I (5)		044	048	2 292 358	1 703 852	
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050	052			
	Marchandises *	060	062	159 068	159 068	
	Avances et acomptes versés sur commandes	064	066			
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés*	068	070	2 568	14 346
		Autres * (3)	072	074	639 968	270 316
	Valeurs mobilières de placement	080	082	2 176 902	250 000	
	Disponibilités	084	086	865 762	3 577 307	
	Charges constatées d'avance *	092	094	80	80	
	Total II		096	098	3 844 348	4 112 049
	Total général (I+II)		110	112	6 136 707	5 815 901

				Exercice N NET	Exercice N-1 NET	
				1	2	
PASSIF						
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120		1 500 001	1 500 001	
	Ecarts de réévaluation	124				
	Réserve légale	126		150 000	75 886	
	Réserves réglementées*	130				
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * <u>131</u>)	132		3 895 128	1 441 842	
	Report à nouveau	134				
	Résultat de l'exercice	136		116 747	2 527 400	
	Provisions réglementées	140				
	Total I		142		5 661 876	5 545 129
	Provisions pour risques et charges	154				
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156		165 353	184 359	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164				
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166		12 152	11 001	
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : <u>169</u>)	172	365	70 946	75 411	
	Produits constatés d'avance	174				
Total III		176		248 451	270 771	
Total général (I + II + III)		180		5 910 327	5 815 901	

GREFFE TRIBUNAL DE COMMERCE
 ST-ETIENNE
 001323 14 FEV 2018
 2013 B 914

RENOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195	
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	219 097
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184	

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A bis du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise SAS COMPANY 145

A - RÉSULTAT COMPTABLE		Exercice N clos le		Exercice N-1 clos le											
		13	10	8	2	0	1	7	13	10	8	2	0	1	6
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		209			210									
	Production vendue	biens	dont export et livraisons intracommunautaires	215		214									
			services *	217		218		55 756		43 680					
	Production stockée *	(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)				222									
	Production immobilisée *					224									
	Subventions d'exploitation reçues					226									
	Autres produits					230		5					206		
	Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)						232		55 761				43 886		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)					234		159 068							
	Variation de stock (marchandises) *					236		(159 068)							
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)					238									
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement) *					240									
	Autres charges externes * :	(dont crédit bail : - mobilier - immobilier 992)				242		65 641				87 759			
	Impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe professionnelle CFE et CVAE * 243)				244		578							
	Rémunérations du personnel *					250		47 000				49 117			
	Charges sociales (cf. renvoi 380)					252		13 643				22 854			
	Dotations aux amortissements *					254		24 969				17 510			
	Dotations aux provisions					256									
Autres charges		dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *	259			262		178				12			
		dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	260												
Total des charges d'exploitation (II)						264		152 010				177 252			
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						270		(96 249)				(133 366)			
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)					280		215 500				2 968 575			
	Produits exceptionnels (IV)					290						400 000			
	Charges financières (V)					294		2 415				352 442			
	Charges exceptionnelles		dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)	347			300		90				350 000		
			dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)	348											
Impôts sur les bénéfices *						306						5 368			
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I+III+IV) - Charges (II+V+VI+VII)						310		116 747				2 527 400			
B - RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2				312		116 747		314					
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *					316									
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles					318		4 899							
	Provisions non déductibles *					322									
	Impôts et taxes non déductibles * (cf. page 7 de la notice 2033.not)					324									
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247				330									
	écart de valeurs liquidatives sur OPCVM*		248												
	Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option					251									
	(Part de loyers dispensés de réintégration)		249												
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						998								
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						999								
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime												997			
Déductions	Entreprise nouvelles (44. sexies)	986				342									
	Zone franche urbaine (44. octies et octies A)		987												
	Zones de revitalisation rurales (44. quinquies)		127												
	Zones de réhabilitation de la défense (44. sexies)		138												
	Pôles de compétitivité hors CICE (art 44 undecies)		990												
Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)	981														
Jeune entreprise innovante (44. sexies A)		989													
Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)		991													
Divers dont ZFA (44. quaterdecies)	345														
Investissements outre-mer		344													
Créance due au report en arrière du déficit		346													
"Déduction exceptionnelle (art 39 decies)"		655										350	170 312		
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS		Bénéfice col. 1 Déficit col. 2				352						354	48 666		
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière : (Entreprises I.S. seulement)					356									
	Déficits antérieurs reportables : * dont imputés sur le résultat :												360		
RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS		Bénéfice col. 1 Déficit col. 2				370						372	48 666		

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

ANNEXE

Exercice du 01/09/2016 au 31/08/2017

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 5 910 327.25 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 55 756.25 Euros et dégageant un bénéfice de 116 746.62 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/09/2016 au 31/08/2017.

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/09/2016 au 31/08/2017

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Constructions sur sol propre	301 270		
Matériel de transport			69 097
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	13 908		
TOTAL	315 178		69 097
Autres participations	1 156 720		50 000
Autres titres immobilisés	601 364		260 000
TOTAL	1 758 084		310 000
TOTAL GENERAL	2 073 262		379 097

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Constructions sur sol propre			301 270	301 270
Matériel de transport			69 097	69 097
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			13 908	13 908
TOTAL			384 274	384 274
Autres participations			1 206 720	1 206 720
Autres titres immobilisés		160 000	701 364	701 364
TOTAL		160 000	1 908 084	1 908 084
TOTAL GENERAL		160 000	2 292 358	2 292 358

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Constructions sur sol propre	14 197	15 064		29 261
Matériel de transport		6 664		6 664
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	5 213	3 241		8 454
TOTAL	19 410	24 969		44 379
TOTAL GENERAL	19 410	24 969		44 379

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Constructions sur sol propre	15 064				
Matériel de transport	6 664				
Matériel de bureau informatique mobilier	3 241				
TOTAL	24 969				
TOTAL GENERAL	24 969				

ANNEXE

Exercice du 01/09/2016 au 31/08/2017

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	2 568	2 568	
Impôts sur les bénéfices	4 026	4 026	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 879	1 879	
Groupe et associés	626 585	626 585	
Débiteurs divers	7 478	7 478	
Charges constatées d'avance	80	80	
TOTAL	642 616	642 616	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	165 353	165 353		
Fournisseurs et comptes rattachés	12 152	12 152		
Personnel et comptes rattachés	47 000	47 000		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	22 000	22 000		
Taxe sur la valeur ajoutée	895	895		
Autres impôts taxes et assimilés	578	578		
Groupe et associés	365	365		
Autres dettes	108	108		
TOTAL	248 451	248 451		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 807			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	21 813			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Parts sociales	1.0000	1 500 001			1 500 001

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/09/2016 au 31/08/2017

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Matériel de bureau & info.	Linéaire	3 ans à 5 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

Exercice du 01/09/2016 au 31/08/2017

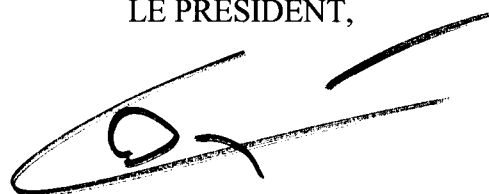
Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 880
Dettes fiscales et sociales	69 578
Total	78 458

« COMPANY 145 »
S.A.S. au capital de 1 500 001 €
- :-
Siège Social : VILLARS (Loire)
5 allée des Baies
- :-
R.C.S. : SAINT ETIENNE 794 354 738
- :-

COMPTES CLOS LE 31 AOÛT 2017

LE PRESIDENT,

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized initial 'D' followed by a horizontal line and a short vertical stroke.

« COMPANY 145 »
S.A.S. au capital de 1 500 001 €
- : -
Siège Social : VILLARS (Loire)
5 allée des Baies
- : -
R.C.S. : SAINT ETIENNE 794 354 738
- : -

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DES ACTIONNAIRES
DU 26 JANVIER 2018**

=====

**APPROUVANT LES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS
LE 31 AOÛT 2017**

TROISIEME RESOLUTION

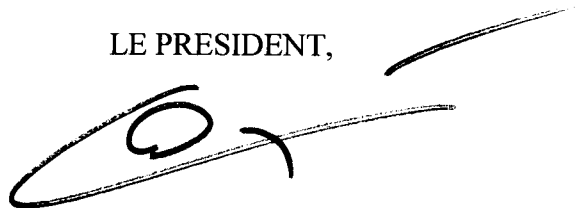
L'assemblée générale, après en avoir délibéré, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2017, s'élevant à 116 746,62 €, comme suit :

- Au compte « Réserves
Facultatives », soit la somme de..... 116 746,62 €

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du C.G.I., il est rappelé qu'aucune distribution de bénéfices n'a été effectuée au titre des exercices visés par ce texte et précédant celui soumis à l'approbation de la présente assemblée.

Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité des votants.

LE PRESIDENT,



COMPANY 145

SAS au capital de 1500 001 €

:
Siège social :
5 allées de Baies
42390 VILLARS

Rapports du Commissaire aux Comptes

Exercice clos
le 31 août 2017



COMPANY 145
Société par Actions Simplifiée au capital de 1 500 001 €

5 allée des baies
42 390 VILLARS

RCS : 974 354 738

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 AOUT 2017



A l'associé unique,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société COMPANYY 145 relatifs à l'exercice clos le 31 août 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} octobre 2016 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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



Vérification du rapport financier et des autres documents adressés aux adhérents

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 financier du Conseil d'Administration et dans les autres documents adressés aux adhérents sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration.

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

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

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



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

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

Saint-Etienne, le 11 janvier 2018

Le Commissaire aux Comptes


EXCO LOIRE
Sébastien TRESCARTES

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/08/2017 12			Exercice N-1 31/08/2016 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions	301 270	29 261	272 009	287 073
	Installations techniques, matériel et outillage				
	Autres immobilisations corporelles	83 004	15 118	67 886	8 695
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes					
Immobilisations financières (2)					
Participations mises en équivalence					
Autres participations	1 206 720	182 000	1 024 720	806 720	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	701 364		701 364	601 364	
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	Total II	2 292 358	226 379	2 065 979	1 703 852
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	159 068		159 068	
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	Créances (3)				
	Clients et comptes rattachés	2 568		2 568	14 346
	Autres créances	639 968		639 968	270 316
Capital souscrit - appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	2 176 902		2 176 902	250 000	
Disponibilités	865 762		865 762	3 577 307	
Charges constatées d'avance (3)	80		80	80	
	Total III	3 844 348		3 844 348	4 112 049
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	6 136 707	226 379	5 910 327	5 815 901

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/08/2017 12	Exercice N-1 31/08/2016 12
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 500 001) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	1 500 001	1 500 001
	Réserves		
	Réserve légale	150 000	75 886
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	3 895 128	1 441 842
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	116 747	2 527 400
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total I	5 661 876	5 545 129
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total II		
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total III		
DETTES (1)	Dettes financières		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	165 353	184 359
	Concours bancaires courants		
	Emprunts et dettes financières diverses	365	1 067
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes d'exploitation		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 152	11 001
	Dettes fiscales et sociales	70 473	74 344
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	108		
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)		
	Total IV	248 451	270 771
	Ecarts de conversion passif (V)		
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	5 910 327	5 815 901
		248 451	105 418

(1) Dont à moins d'un an

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/08/2017	12	31/08/2016	12	Euros	%
Ventes marchandises + Production	55 756	100.00	43 680	100.00	12 076	27.65
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues	0				0	
Marge commerciale	0				0	
+ Production vendue	55 756	100.00	43 680	100.00	12 076	27.65
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice	55 756	100.00	43 680	100.00	12 076	27.65
- Matières premières, approvisionnements consommés						
- Sous traitance directe	17 359	31.13	16 633	38.08	725	4.36
Marge brute de production	38 398	68.87	27 046	61.92	11 351	41.97
Marge brute globale	38 397	68.87	27 046	61.92	11 351	41.97
- Autres achats + charges externes	48 283	86.60	71 126	162.83	22 843	32.12
Valeur ajoutée	9 886	17.73	44 079	100.91	34 194	77.57
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes et versements assimilés	578	1.04			578	
- Salaires du personnel	47 000	84.30	49 117	112.45	2 117	4.31
- Charges sociales du personnel	13 195	23.67	22 000	50.37	8 805	40.02
- Charges de l'exploitant	448	0.80	854	1.96	406	47.54
Excédent brut d'exploitation	71 107	127.53	116 050	265.68	44 944	38.73
+ Autres produits de gestion courante	5	0.01	206	0.47	201	97.59
- Autres charges de gestion courante	178	0.32	12	0.03	166	NS
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges						
- Dotations aux amortissements	24 969	44.78	17 510	40.09	7 459	42.60
- Dotations aux provisions						
Résultat d'exploitation	96 249	172.62	133 366	305.32	37 117	27.83
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers	215 500	386.50	2 968 575	NS	2 753 075	92.74
- Charges financières	2 415	4.33	352 442	806.87	350 027	99.31
Résultat courant	116 837	209.55	2 482 768	NS	2 365 931	95.29
+ Produits exceptionnels			400 000	915.75	400 000	100.00
- Charges exceptionnelles	90	0.16	350 000	801.28	349 910	99.97
Résultat exceptionnel	90	0.16	50 000	114.47	50 090	100.18
- Impôt sur les bénéfices			5 368	12.29	5 368	100.00
- Participation des salariés						
Résultat NET	116 747	209.39	2 527 400	NS	2 410 653	95.38

ANNEXE

Exercice du 01/09/2016 au 31/08/2017

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 5 910 327.25 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 55 756.25 Euros et dégageant un bénéfice de 116 746.62 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/09/2016 au 31/08/2017.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/09/2016 au 31/08/2017

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Constructions sur sol propre	301 270		
Matériel de transport			69 097
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	13 908		
TOTAL	315 178		69 097
Autres participations	1 156 720		50 000
Autres titres immobilisés	601 364		260 000
TOTAL	1 758 084		310 000
TOTAL GENERAL	2 073 262		379 097

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Constructions sur sol propre			301 270	301 270
Matériel de transport			69 097	69 097
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			13 908	13 908
TOTAL			384 274	384 274
Autres participations			1 206 720	1 206 720
Autres titres immobilisés		160 000	701 364	701 364
TOTAL		160 000	1 908 084	1 908 084
TOTAL GENERAL		160 000	2 292 358	2 292 358

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Constructions sur sol propre	14 197	15 064		29 261
Matériel de transport		6 664		6 664
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	5 213	3 241		8 454
TOTAL	19 410	24 969		44 379
TOTAL GENERAL	19 410	24 969		44 379

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Constructions sur sol propre	15 064				
Matériel de transport	6 664				
Matériel de bureau informatique mobilier	3 241				
TOTAL	24 969				
TOTAL GENERAL	24 969				

ANNEXE

Exercice du 01/09/2016 au 31/08/2017

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	2 568	2 568	
Impôts sur les bénéfices	4 026	4 026	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 879	1 879	
Groupe et associés	626 585	626 585	
Débiteurs divers	7 478	7 478	
Charges constatées d'avance	80	80	
TOTAL	642 616	642 616	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	165 353	165 353		
Fournisseurs et comptes rattachés	12 152	12 152		
Personnel et comptes rattachés	47 000	47 000		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	22 000	22 000		
Taxe sur la valeur ajoutée	895	895		
Autres impôts taxes et assimilés	578	578		
Groupe et associés	365	365		
Autres dettes	108	108		
TOTAL	248 451	248 451		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 807			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	21 813			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Parts sociales	1.0000	1 500 001			1 500 001

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/09/2016 au 31/08/2017

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Matériel de bureau & info.	Linéaire	3 ans à 5 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

Exercice du 01/09/2016 au 31/08/2017

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 880
Dettes fiscales et sociales	69 578
Total	78 458

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	8	11 350
Dont entreprises liées	8	11 350

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- SAS PERF 2000	1 035 145	50.00	
-		50.00	
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
-		50.00	
-		10.00	
-		10.00	
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			