



RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

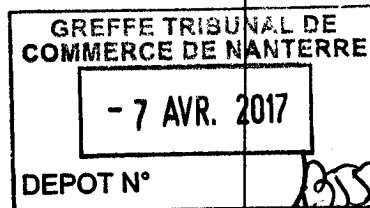
Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 01550

Numéro SIREN : 353 013 808

Nom ou dénomination : NIKO

Ce dépôt a été enregistré le 07/04/2017 sous le numéro de dépôt 13558



SARL NIKO

Société à responsabilité limitée au capital de 75 000 €

Etablissement : 131 Bis, Boulevard Jean Jaures

92100 Boulogne-Billancourt

SIRET : 35301380800046

Code APE : 4772A

COMPTES ANNUELS

**EXERCICE DU 1^{ER} SEPTEMBRE 2015
AU 31 AOUT 2016**

CABINET LAURENT BENEDICT

EXPERT-COMPTABLE
COMMISSAIRE AUX COMPTES
CONSEIL ET EXPERT FINANCIER

7, rue Chateaubriand
75008 PARIS



NIKO

Sommaire

Bilan	2
ACTIF	2
<i>Actif immobilisé</i>	<i>2</i>
<i>Actif circulant</i>	<i>2</i>
PASSIF	3
<i>Capitaux Propres</i>	<i>3</i>
<i>Provisions pour risques et charges</i>	<i>3</i>
<i>Emprunts et dettes</i>	<i>3</i>
Compte de résultat	5
Bilan détaillé	8
ACTIF	8
<i>Actif immobilisé</i>	<i>8</i>
<i>Actif circulant</i>	<i>8</i>
PASSIF	10
<i>Capitaux Propres</i>	<i>10</i>
<i>Provisions pour risques et charges</i>	<i>10</i>
<i>Emprunts et dettes</i>	<i>10</i>
Compte de résultat détaillé	12
Annexes Légales 2016	15
Liasse 16 IS RN	25

NIKO

Bilan

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/08/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2015 (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	1 396	1 396		764	- 764
Fonds commercial	501 360		501 360	501 360	
Autres immobilisations incorporelles	12 000		12 000	12 000	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	158 526	41 551	116 975	103 635	13 340
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	10 955		10 955	10 955	
TOTAL (I)	684 237	42 947	641 290	628 714	12 576
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés					
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	312		312	48	264
. Personnel					
. Organismes sociaux	865		865	2 190	- 1 325
. Etat, impôts sur les bénéfices	3 006		3 006	19 275	- 16 269
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	3 462		3 462	995	2 467
. Autres	2 234		2 234	1 902	332
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	239 996		239 996	200 000	39 996
Disponibilités	14 415		14 415	24 689	- 10 274
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	7 032		7 032	6 913	119
TOTAL (II)	271 321		271 321	256 013	15 308
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	955 558	42 947	912 611	884 727	27 884

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/08/2016 (12 mois)	Exercice précédent 31/08/2015 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 75 000)	75 000	75 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	8 154	8 154	
Réserves statutaires ou contractuelles	490 853	490 853	
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	252 119	229 147	22 972
Résultat de l'exercice	29 556	22 972	6 584
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	855 682	826 126	29 556
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			
. Découverts, concours bancaires	279	263	16
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	12 789	9 875	2 914
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	26 947	29 575	- 2 628
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	6 674	4 945	1 729
. Organismes sociaux	6 777	9 244	- 2 467
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 512	2 856	- 1 344
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	1 952	1 844	108
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	56 930	58 601	- 1 671
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	912 611	884 727	27 884



Compte de résultat

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/08/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2015 (12 mois)		Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises	824 551		824 551	779 179	45 372	5,82
Production vendue biens						
Production vendue services						
Chiffres d'affaires Nets	824 551		824 551	779 179	45 372	5,82
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			198	1 000	- 802	-80,20
Autres produits			657	27	630	N/S
Total des produits d'exploitation (I)			825 406	780 206	45 200	5,79
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			496 656	469 431	27 225	5,80
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			96 862	97 044	- 182	-0,19
Impôts, taxes et versements assimilés			7 930	8 286	- 356	-4,30
Salaires et traitements			133 809	122 004	11 805	9,68
Charges sociales			39 634	46 471	- 6 837	-14,71
Dotations aux amortissements sur immobilisations			17 105	9 489	7 616	80,26
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			88	1 891	- 1 803	-95,35
Total des charges d'exploitation (II)			792 084	754 616	37 468	4,97
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			33 322	25 590	7 732	30,21
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						
Autres intérêts et produits assimilés			1 085	3 091	- 2 006	-64,90
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			1 085	3 091	- 2 006	-64,90
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées				1 274	- 1 274	-100
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)				1 274	- 1 274	-100
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			1 085	1 817	- 732	-40,29
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			34 407	27 407	7 000	25,54

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/08/2016 (12 mois)	Exercice précédent 31/08/2015 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		720	- 720	-100
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)		720	- 720	-100
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		1 582	- 1 582	-100
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)		1 582	- 1 582	-100
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		-862	862	-100
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	4 851	3 574	1 277	35,73
Total des Produits (I+III+V+VII)	826 491	784 017	42 474	5,42
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	796 935	761 045	35 890	4,72
RESULTAT NET	29 556	22 972	6 584	28,66
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				



Bilan détaillé

Bilan détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/08/2016 (12 mois)			Exercice précédent 31/08/2015 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Actif immobilisé					
Concessions, brevets, droits similaires	1 396	1 396		764	- 764
205000 CONCESS.BREVETS LICENCES	1 396		1 396	1 396	
280500 AMORT.CONC.BREVETS LICENCES		1 396	-1 396	-632	- 764
Fonds commercial	501 360		501 360	501 360	
207000 FONDS COMMERCIAL	501 360		501 360	501 360	
Autres immobilisations incorporelles	12 000		12 000	12 000	
208000 AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	12 000		12 000	12 000	
Autres immobilisations corporelles	158 526	41 551	116 975	103 635	13 340
218100 INSTAL./AGENC.DIVERS	99 676		99 676	99 676	
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	32 709		32 709	3 028	29 681
218300 MAT.BUREAU & INFORMATIQUE	1 273		1 273	1 273	
218400 MOBILIER	24 868		24 868	24 868	
281810 AMORT.AG.CONS.DIVERS		18 690	-18 690	-7 225	- 11 465
281820 AMORT.MATERIEL DE TRANSPORT		5 355	-5 355	-3 028	- 2 327
281830 AMORT.MAT.BUREAU & INFORMATIQUE		1 273	-1 273	-1 273	
281840 AMORT. MOBILIER		16 232	-16 232	-13 683	- 2 549
Autres immobilisations financières	10 955		10 955	10 955	
275000 DEPOTS & CAUTIONNEMENTS VERSES	10 955		10 955	10 955	
TOTAL (I)	684 237	42 947	641 290	628 714	12 576
Actif circulant					
. Fournisseurs débiteurs	312		312	48	264
401001 FOURNISSEURS COLL.	312		312	48	264
. Organismes sociaux	865		865	2 190	- 1 325
431100 RSI				2 190	- 2 190
437800 TICKETS RESTAURANTS	584		584		584
438700 ORG.SOC. PRODUITS A RECEVOIR	281		281		281
. Etat, impôts sur les bénéfices	3 006		3 006	19 275	- 16 269
444000 ETAT IMPOTS S/BENEFICES	3 006		3 006	19 275	- 16 269
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	3 462		3 462	995	2 467
445660 ETAT TVA SUR AUTRES BIENS ET SERVICES	2 706		2 706		2 706
445712 TVA COLLECTEE A 20%				162	- 162
445860 ETAT TVA S/FACT.NON PARVENUES	756		756	833	- 77
. Autres	2 234		2 234	1 902	332
448700 ETAT PRODUITS A RECEVOIR	2 048		2 048	1 762	286
467000 DEB ET CRED DIVERS - AUTRES	186		186	140	46
Valeurs mobilières de placement	239 996		239 996	200 000	39 996
508100 AUTRES VALEURS MOBILIERES	39 996		39 996		39 996
508300 COMPTE A TERME	200 000		200 000	200 000	
Disponibilités	14 415		14 415	24 689	- 10 274
511200 CHEQUES A ENCAISSER	129		129		129
511210 CB A ENCAISSER	879		879	1 847	- 968
511220 AMEX A ENCAISSER	89		89	534	- 445
511230 TIR GROUPE A ENCAISSER	290		290	231	59
511240 CAD HOC A ENCAISSER	442		442	435	7
511250 CHEQUES CADO A ENCAISSER	250		250		250
512110 BNP	11 258		11 258	20 263	- 9 005
518700 INTERETS COURUS A RECEVOIR	517		517	334	183
530000 CAISSE	561		561	1 045	- 484
Charges constatées d'avance	7 032		7 032	6 913	119
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	7 032		7 032	6 913	119

ACTIF	Exercice clos le 31/08/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2015 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
TOTAL (II)	271 321		271 321	256 013	15 308
TOTAL ACTIF (0 à V)	955 558	42 947	912 611	884 727	27 884

Bilan détaillé (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/08/2016 (12 mois)	Exercice précédent 31/08/2015 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 75 000) 101300 CAPITAL SOUSCRIT APPELE VERSE	75 000 75 000	75 000 75 000	
Réserve légale 106100 RESERVE LEGALE	8 154 8 154	8 154 8 154	
Réserves statutaires ou contractuelles 106300 RESERVE STATUTAIRES OU CONTRACTUELLES	490 853 490 853	490 853 490 853	
Report à nouveau 110000 REPORT A NOUVEAU SOLDE CREDITEUR	252 119 252 119	229 147 229 147	22 972 22 972
Résultat de l'exercice	29 556	22 972	6 584
TOTAL (I)	855 682	826 126	29 556
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
. Découverts, concours bancaires 518600 INTERETS COURUS A PAYER	279 279	263 263	16 16
Associés 455171 C/C N. CHAINARD	12 789 12 789	9 875 9 875	2 914 2 914
Dettes fournisseurs et comptes rattachés 401001 FOURNISSEURS COLL. 408100 FOURN FACTURES NON PARVENUES.	26 947 22 608 4 339	29 575 24 665 4 910	- 2 628 - 2 057 - 571
. Personnel 421100 PERSONNEL 428200 PERS CONGES A PAYER	6 674 4 324 2 351	4 945 3 459 1 486	1 729 865 865
. Organismes sociaux 431000 SECURITE SOCIALE 431100 RSI 437100 KLESIA 437800 TICKETS RESTAURANTS 438200 ORG.SOC. CONGES A PAYER 438600 ORG.SOC. AUTRES CHARGES A PAYER	6 777 2 924 2 051 857 946	9 244 2 596 767 776 308 4 797	- 2 467 328 2 051 90 - 776 638 - 4 797
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires 445510 ETAT TVA A DECAISSER 445660 ETAT TVA SUR AUTRES BIENS ET SERVICES 445712 TVA COLLECTEE A 20%	1 512 1 430 82	2 856 1 633 1 223	- 1 344 - 203 - 1 223 82
. Autres impôts, taxes et assimilés 448600 ETAT AUTRES CHARGES A PAYER 448610 CHARGES A PAYER TA & FPC	1 952 828 1 124	1 844 789 1 055	108 39 69
TOTAL (IV)	56 930	58 601	- 1 671
TOTAL PASSIF (I à V)	912 611	884 727	27 884

The logo consists of the word "NIKO" in a bold, black, sans-serif font, centered within a rectangular box. The background of the box is a light gray with a subtle, repeating pattern of small, dark, star-like or floral motifs.

Compte de résultat détaillé

Compte de résultat détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/08/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2015 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises	824 551		824 551	779 179	45 372
707020 VENTES DE MARCHANDISES A 2	824 551		824 551	779 179	45 372
Chiffre d'affaires Net	824 551		824 551	779 179	45 372

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/08/2016 (12 mois)	Exercice précédent 31/08/2015 (12 mois)	Variation absolue	%
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de 791000 TRANSF.CHARGES D'EXPLOITATION	198 198	1 000 1 000	- 802 - 802	-80,20 -80,20
Autres produits 758000 PRODUITS DIV.GESTION COURANTE	657 657	27 27	630 630	N/S N/S
Total des produits d'exploitation (I)	825 406	780 206	45 200	5,79
Achats de marchandises (y compris droits de douane) 607000 ACHATS DE MARCHANDISES	496 656 827 760	469 431 782 385	27 225 45 375	5,80 5,80
609700 RRRO/ACH. MARCHANDISES	-331 104	-312 954	- 18 150	5,80
Autres achats et charges externes 606110 ELECTRICITE	96 862 2 324	97 044 3 265	- 182 - 941	-0,19 -28,82
606300 ACHATS FOURN.ENTRET.PETIT EQUIPEMENT	1 851	1 640	211	12,87
606400 ACHATS FOURNIT.ADMINISTRATIVES	117	49	68	138,78
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	65 731	65 731		0,00
614000 CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIETE	2 487	1 948	539	27,67
615000 ENTRETIEN ET REPARATIONS	359	790	- 431	-54,56
615500 ENTRETIEN SUR BIEN MOBILIER	1 573	1 573		N/S
615600 MAINTENANCE	341	667	- 326	-48,88
616000 PRIMES D'ASSURANCES	135	135		N/S
616100 ASSUR MULTIRISQUES	2 164	2 088	76	3,64
616200 PROTECTION PROFESSIONNELLE	24	24		0,00
616300 ASSUR TRANSPORT	456	456		0,00
616400 ASSUR RISQUES D'EXPLOITATION		481	- 481	-100
621000 PERSONNEL EXTERIEUR A L'ENTREPRISE		112	- 112	-100
622600 HONORAIRES	6 785	7 100	- 315	-4,44
622700 FRAIS ACTES & CONTENTIEUX		45	- 45	-100
623100 ANNONCES ET INSERTIONS	216	211	5	2,37
623400 CADEAUX A LA CLIENTELE	357	150	207	138,00
623800 POURBOIRES DONS COURANTS	1 000		1 000	N/S
625700 RECEPTIONS	2 088	1 988	100	5,03
626100 TELEPHONE	116	225	- 109	-48,44
626210 PORTABLE BOUYGUES	391	825	- 434	-52,61
626230 FIXE ORANGE 1		704	- 704	-100
626250 FIXE ORANGE 2		324	- 324	-100
626260 CIEL TELECOM-FIXE	237		237	N/S
626300 INTERNET	806	470	336	71,49
626500 FRAIS POSTAUX	108	41	67	163,41
626600 ADSL MINELLI	696	738	- 42	-5,69
627100 COMMISSIONS CB	4 031	3 781	250	6,61
627200 COMMISSIONS AMEX	939	920	19	2,07
627300 COMMISSIONS CC	327	377	- 50	-13,26
627400 COMMISSIONS TIR GROUPE	408	356	52	14,61
627500 FRAIS SUR EFFETS	79	56	23	41,07
627800 AUTR.FRAIS /PRESTATIONS DE SERVICES	632	1 395	- 763	-54,70
628100 CONCOURS DIVERS COTISATIONS	86	88	- 2	-2,27
Impôts, taxes et versements assimilés 631200 IMPOTS TAXE APPRENTISSAGE	7 930 346	8 286 308	- 356 38	-4,30 12,34
631300 IMPOTS PARTICIP EMPLOYEUR FORMAT CONTINU	303	1 281	- 978	-76,35
635110 IMPOTS TAXE PROFESSIONNELLE	979	941	38	4,04
637800 IMPOTS TAXES DIVERSES	6 302	5 755	547	9,50

	Exercice clos le 31/08/2016 (12 mois)	Exercice précédent 31/08/2015 (12 mois)	Variation absolue	%
Salaires et traitements	133 809	122 004	11 805	9,68
641100 SAL APPOINT.COMMISSIONS DE BASE	51 220	45 358	5 862	12,92
641200 PERS CONGES PAYES	865	-710	1 575	221,83
641400 PERS INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	773	175	598	341,71
641420 INDEMNITE DE STAGE	950	2 182	- 1 232	-56,46
644100 REMUNERATION M.CHAINARD	80 000	75 000	5 000	6,67
Charges sociales	39 634	46 471	- 6 837	-14,71
645100 PERS COTISATIONS A L'URSSAF	3 928	3 619	309	8,54
645110 CICE	-3 073	-2 721	- 352	12,94
645300 PERS COTISATIONS CAISSES DE RETRAITE	2 979	2 686	293	10,91
645400 PERS COTISATIONS AUX ASSEDIC	2 173	1 950	223	11,44
645800 PERS COTISATIONS AUTRES ORG SOCIAUX	638	-328	966	294,51
646100 RSI	26 248	24 635	1 613	6,55
646200 AVIVA	1 246	1 230	16	1,30
646300 COMPLEMENTAIRE SANTE	116		116	N/S
646400 MUTUELLE GIEPS	209	2 268	- 2 059	-90,78
646500 AVIVA RETRAITE		8 149	- 8 149	-100
647000 PERS AUTRES CHARGES SOCIALES	181	81	100	123,46
647100 PERS PRESTATIONS DIRECTES	1 960	1 776	184	10,36
647500 PERS MEDECINE DU TRAVAIL PHARMACIE	270	367	- 97	-26,43
648100 ABONDEMENT PERCO	2 760	2 760		0,00
Dotations aux amortissements sur immobilisations	17 105	9 489	7 616	80,26
681110 DOT.AMORT.IMMO.INCORPORELLES	764	632	132	20,89
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	16 341	8 857	7 484	84,50
Autres charges	88	1 891	- 1 803	-95,35
658000 CHARGES DIV.GESTION COURANTE	88	1 891	- 1 803	-95,35
Total des charges d'exploitation (II)	792 084	754 616	37 468	4,97
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	33 322	25 590	7 732	30,21
Autres intérêts et produits assimilés	1 085	3 091	- 2 006	-64,90
764000 REV.DES VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	1 085	1 240	- 155	-12,50
768000 AUTRES PROD.FINANCIERS		1 851	- 1 851	-100
Total des produits financiers (V)	1 085	3 091	- 2 006	-64,90
Intérêts et charges assimilées		1 274	- 1 274	-100
661100 INTERETS EMPRUNTS ET DETTES		1 261	- 1 261	-100
661500 INTERETS COMPTES COURANTS DEPOTS CRED		12	- 12	-100
Total des charges financières (VI)		1 274	- 1 274	-100
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	1 085	1 817	- 732	-40,29
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	34 407	27 407	7 000	25,54
Produits exceptionnels sur opérations en capital		720	- 720	-100
775000 EXCEPT PRODTS CESS ELEM.ACTIF CEDES		720	- 720	-100
Total des produits exceptionnels (VII)		720	- 720	-100
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		1 582	- 1 582	-100
675200 VAL NET COMPT ELEM ACTIF CEDES CORPORELS		1 207	- 1 207	-100
678800 CHARGES EXCEPTIONNELLES DIVERSES		375	- 375	-100
Total des charges exceptionnelles (VIII)		1 582	- 1 582	-100
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		-862	862	-100
Impôts sur les bénéfices (X)	4 851	3 574	1 277	35,73
695000 IMPOTS S/LES BENEFICES	4 851	3 574	1 277	35,73
Total des Produits (I+III+V+VII)	826 491	784 017	42 474	5,42
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	796 935	761 045	35 890	4,72
RESULTAT NET	29 556	22 972	6 584	28,66

The logo consists of the word "NIKO" in a bold, black, sans-serif font. It is centered within a rectangular frame that has a light-colored background with a repeating pattern of small, dark, stylized floral or star-like motifs. The entire frame is outlined with a thin black border.

NIKO

Annexes Légales 2016

Annexes Légales 2016

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2016 dont le total est de 912 611,29 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 29 555,68 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2015 au 31/08/2016.

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 01/09/2014 au 31/08/2015.

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 :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Résultat des 5 derniers exercices
- Liste des filiales et participations

Règles et méthodes 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:

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 :

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

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.

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.

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),

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

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers 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

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	514 756		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements	99 676		
Matériel de transport	3 028		29 681
Matériel de bureau, informatique, mobilier	26 141		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	128 845		29 681
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	10 955		
TOTAL	10 955		
TOTAL GENERAL	654 556		29 681

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			514 756	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements			99 676	
Matériel de transport			32 709	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			26 141	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			158 526	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			10 955	
TOTAL			10 955	
TOTAL GENERAL			684 237	

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	632	764		1 396
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers	7 225	11 465		18 690
Matériel de transport	3 028	2 327		5 355
Matériel de bureau, informatique, mobilier	14 957	2 549		17 506
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	25 210	16 341		41 551
TOTAL GENERAL	25 842	17 105		42 947

	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	764				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers	11 465				
Matériel de transport	2 327				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	2 549				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	16 341				
TOTAL GENERAL	17 105				

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	10 955		10 955
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	865	865	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	3 006	3 006	
- T.V.A	3 462	3 462	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	2 048	2 048	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	498	498	
Charges constatées d'avance	7 032	7 032	
TOTAL GENERAL	27 866	16 911	10 955
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	279	279		
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	26 947	26 947		
Personnel et comptes rattachés	6 674	6 674		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 777	6 777		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	1 512	1 512		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	1 952	1 952		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	12 789	12 789		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	56 930	56 930		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	2 329
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	517
TOTAL	2 846

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	279
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 339
Dettes fiscales et sociales	5 249
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	9 866

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	7 032	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	7 032	

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	2 500	30,00
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	2 500	30,00

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises Ventes de produits finis Prestations de services	824 551
TOTAL	824 551

Répartition par marché géographique	Montant
France Etranger	824 551
TOTAL	824 551

Résultats des 5 derniers exercices

Nature des Indications / Périodes	31/08/2016	31/08/2015	31/08/2014	31/08/2013	31/08/2012
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	75 000	75 000	75 000	75 000	75 000
b) Nombre d'actions émises					
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	824 551	779 179	830 999	850 407	940 546
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	51 512	36 035	87 199	24 594	61 843
c) Impôt sur les bénéfices	4 851	3 574	20 315	1 752	13 347
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	46 661	32 461	66 884	22 842	48 496
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	29 556	22 972	61 445	19 254	45 651
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements					
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions					
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	53 809	47 004	50 868	43 376	51 946
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	119 634	121 471	80 379	159 932	155 669

NIKO

Sarl au capital de 75 000 €

Siège social : 131 bis Boulevard Jean Jaurès

92100 – BOULOGNE BILLANCOURT

RCS NANTERRE 353 013 808

**EXTRAIT DE L'ACTE CONSTATANT LES DECISIONS DE L'ASSOCIE
UNIQUE EN DATE DU 22 DECEMBRE 2015 CONCERNANT
L'AFFECTATION DU RESULTAT**

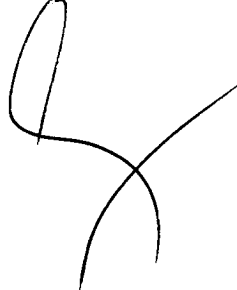
DEUXIEME RESOLUTION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice net de 22 972 € :

- au compte de report pour 22 972 € à nouveau qui passera de 229 147 € à 252 119 €,

Il est précisé qu'aucun dividende n'a été mis en distribution au titre des trois derniers exercices.

Nicolas CHAINARD

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'N' followed by a horizontal stroke and a diagonal line extending downwards and to the right.