



RCS : BOBIGNY
Code greffe : 9301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2008 B 02258
Numéro SIREN : 503 429 581
Nom ou dénomination : CASH IMPACT

Ce dépôt a été enregistré le 26/07/2017 sous le numéro de dépôt 10406

CASH IMPACT

Numéro SIRET : **50342958100013**

**9 Rue du Pilier
93300 AUBERVILLIERS**

COMPTES ANNUELS

du 01/01/2016 au 31/12/2016



Cope certifiée
conforme
à l'original par le
représentant légal.

Sommaire

Bilan et Resultat	1
Annexes Legales 17	5

Bilan et Resultat

CASH IMPACT

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

BILAN ACTIF

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	52 014	10 270	41 744	2,39	42 113	2,32
Fonds commercial	160 000		160 000	9,15	160 000	8,80
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions	10 015	10 015			2 667	0,15
Installations techniques, matériel & outillage industriels	15 781	15 489	292	0,02	1 822	0,10
Autres immobilisations corporelles	75 912	72 945	2 967	0,17	4 242	0,23
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	30 000		30 000	1,72	30 000	1,65
TOTAL (I)	343 722	108 719	235 003	13,45	240 844	13,26
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	986 187	64 198	921 990	52,75	952 363	52,38
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	438 208	38 386	399 822	22,88	506 998	27,88
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	137 938		137 938	7,89	94 776	5,21
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	36 675		36 675	2,10	177	0,01
. Autres					1 176	0,06
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	5 208		5 208	0,30	2 384	0,13
Charges constatées d'avance	11 074		11 074	0,63	19 588	1,08
TOTAL (II)	1 615 291	102 584	1 512 707	86,55	1 577 462	86,75
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	1 959 013	211 303	1 747 711	100,00	1 818 306	100,00

CASH IMPACT

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé : 200 000)	200 000	200 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	11,44	11,00
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	20 000	20 000
Réserves statutaires ou contractuelles	1,14	1,10
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	558 891	525 373
	31,98	28,89
Résultat de l'exercice	173 999	118 725
	9,96	6,53
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL(I)	952 890	864 098
	54,52	47,52
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	435 010	269 638
. Découverts, concours bancaires	19 310	206 706
	1,10	11,37
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers		
. Associés	145 443	219 800
	8,32	12,09
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	86 138	185 486
	4,93	10,20
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	5 732	10 500
. Organismes sociaux	13 443	17 606
. Etat, impôts sur les bénéfices	53 173	21 086
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	26 546	13 386
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés	2 682	
	0,15	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	7 343	10 000
	0,42	0,55
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL(IV)	794 821	954 208
	45,48	52,48
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	1 747 711	1 818 308
	100,00	100,00

CASH IMPACT

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%		
Ventes de marchandises	3 360 515	232 245	3 592 760	99,45	3 591 196	99,42	1 564	0,04		
Production vendue biens	10 759		10 759	0,30	9 694	0,27	1 065	10,99		
Production vendue services	9 073		9 073	0,25	11 395	0,32	-2 322	20,37		
Chiffres d'Affaires Nets	3 380 347	232 245	3 612 592	100,00	3 612 285	100,00	307	0,01		
Production stockée										
Production immobilisée										
Subventions d'exploitation										
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			333 535	9,23			333 535	N/S		
Autres produits			834	0,02	1 634	0,05	-800	-48,95		
Total des produits d'exploitation (I)			3 946 961	109,26	3 613 919	100,05	333 042	9,22		
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			2 537 514	70,24	2 477 545	68,59	59 969	2,42		
Variation de stock (marchandises)			40 391	1,12	206 053	5,70	-165 662	-80,39		
Achats de matières premières et autres approvisionnements										
Variation de stock (matières premières et autres approv.)										
Autres achats et charges externes			549 691	15,22	517 551	14,33	32 140	6,21		
Impôts, taxes et versements assimilés			39 988	1,11	39 177	1,08	811	2,07		
Salaires et traitements			103 084	2,85	149 641	4,14	-46 557	31,10		
Charges sociales			24 186	0,67	37 022	1,02	-12 836	34,66		
Dotations aux amortissements sur immobilisations			9 254	0,26	5 720	0,16	3 534	61,78		
Dotations aux provisions sur immobilisations										
Dotations aux provisions sur actif circulant			102 584	2,84			102 584	N/S		
Dotations aux provisions pour risques et charges										
Autres charges			261 239	7,23	198	0,01	261 041	N/S		
Total des charges d'exploitation (II)			3 667 931	101,53	3 432 907	95,03	235 024	6,85		
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			279 030	7,72	181 011	5,01	98 019	54,15		
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										
Reprises sur provisions et transferts de charges										
Différences positives de change			19 280	0,53	23 049	0,64	-3 769	16,34		
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement										
Total des produits financiers (V)			19 280	0,53	23 049	0,64	-3 769	-16,34		
Dotations financières aux amortissements et provisions										
Intérêts et charges assimilées			30 346	0,84	28 467	0,79	1 879	6,60		
Différences négatives de change			2 934	0,08	14 810	0,41	-11 876	80,18		
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements										
Total des charges financières (VI)			33 281	0,92	43 277	1,20	-9 996	-23,09		
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-14 001	-0,38	-20 228	-0,55	6 227	30,78		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			265 029	7,34	160 783	4,45	104 246	64,64		

CASH IMPACT

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			2 795	0,08	-2 795	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)			2 795	0,08	-2 795	-100,00
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	33 991	0,94			33 991	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	33 991	0,94			33 991	N/S
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-33 991	-0,93	2 795	0,08	-36 786	N/S
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	57 039	1,58	44 853	1,24	12 186	27,17
Total des Produits (I+III+V+VII)	3 966 241	109,79	3 639 762	100,76	326 479	8,97
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 792 242	104,97	3 521 037	97,47	271 205	7,70
RÉSULTAT NET	173 999	4,82	118 725	3,29	55 274	46,56
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

Annexes Legales 17**CASH IMPACT****ANNEXE**

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016 dont le total est de 1 747 710,58 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 173 998,55 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.

CASH IMPACT**SOMMAIRE**

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

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

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- 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
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Rémunérations des dirigeants
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Résultat des 5 derniers exercices

CASH IMPACT**ANNEXE**

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

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.

Les comptes au 31 décembre 2016 sont établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2014-03 du 5/06/2014 relatif au Plan Comptable Général et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

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

CASH IMPACT**ANNEXE**

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

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),

La comptabilisation du CICE, en IFRS, est présentée suivant l'une des deux possibilités retenues par la CNCC :

- Comptabilisation des subventions publiques et informations à fournir sur l'aide publique, en déduction des charges de personnel auxquelles il est lié ou en « Autres produits »
- Comptabilisation en « Avantages du personnel » en déduction des frais de personnel

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

CASH IMPACT**ANNEXE**

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

- Une hausse du résultat d'exploitation pour le montant du CICE

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 :

- de formation et de recrutement
- de prospection de nouveaux marchés

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

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.

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

CASH IMPACT

ANNEXE

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des Immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	212 014		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions	10 015		
Install. techniques, matériel, outillages industriels	15 781		
Autres install., agencements, aménagements	67 175		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	5 945		3 413
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	98 915		3 413
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	30 000		
TOTAL	30 000		
TOTAL GENERAL	340 929		3 413

	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			212 014	212 014
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions			10 015	10 015
Install. techniques, matériel, outillages industriels			15 781	15 781
Autres install., agencements, aménagements			67 175	67 175
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		620	8 738	8 738
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		620	101 708	101 708
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			30 000	30 000
TOTAL			30 000	30 000
TOTAL GENERAL		620	343 722	343 722

CASH IMPACT

ANNEXE

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

5 - 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	9 901	369		10 270
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions	7 348	2 723		10 015
Install. techniques, matériel et outill. industriels	13 959	1 530		15 489
Installations, agencements divers	62 895	4 280		67 175
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	5 983	1 591	620	5 770
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	90 185	10 124	620	98 449
TOTAL GENERAL	100 085	10 493	620	108 719

	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	369				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions	2 723				
Install. tech., matériel, outill. industriels	1 530				
Installations, agencements divers	4 280				
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier	1 591				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	10 124				
TOTAL GENERAL	10 493				

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				

CASH IMPACT**ANNEXE**

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

6 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours	74 216	64 198	74 216	64 198
Sur comptes clients	259 319	38 386	259 319	38 386
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	333 535	102 584	333 535	102 584
TOTAL GENERAL	333 535	102 584	333 535	102 584
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		102 584	333 535	
- financières				
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

CASH IMPACT**ANNEXE**

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

7 - 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	30 000		30 000
Clients douteux ou litigieux	46 064	46 064	
Autres créances clients	392 144	392 144	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	36 675	36 675	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	137 938	137 938	
Charges constatées d'avance	11 074	11 074	
TOTAL GENERAL	653 896	623 896	30 000
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	19 310	19 310		
- plus d'un an	435 010	435 010		
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	86 138	86 138		
Personnel et comptes rattachés	5 732	5 732		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	13 443	13 443		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices	53 173	53 173		
- T.V.A.	26 546	26 546		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	2 682	2 682		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	145 443	145 443		
Autres dettes	7 343	7 343		
Dettes représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	794 821	794 821		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	300 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	134 628			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

CASH IMPACT**ANNEXE**

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**8.1 - PRODUITS ET AVOIRS A 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	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	

8.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 800
Dettes fiscales et sociales	8 613
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	15 413

8.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	11 074	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	11 074	

Commentaires:

8.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	2 000	100,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	2 000	100,00

Commentaires:

ANNEXE

Aux comptes annuels présentée en Euros

AUTRES TABLEAUX (SUITE)	
-------------------------	--

8.5 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	3 592 760
Ventes de produits finis	10 759
Prestations de services	9 073
TOTAL	3 612 592

Répartition par marché géographique	Montant
France	3 380 347
Etranger	232 245
TOTAL	3 612 592

8.6 - VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

	Résultat av. Impôts	Impôts
Résultat courant	265 029	
Résultat exceptionnel (et participation)	-33 991	
Résultat comptable	173 999	57 039

Commentaires:

CASH IMPACT

ANNEXE

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Nature des Indications / Périodes Durée de l'exercice	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	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000
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	3 612 592	3 612 285	3 835 275	3 803 412	3 634 545
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	9 340	169 298	137 345	220 330	221 046
c) Impôt sur les bénéfices	57 039	44 853	24 061	28 595	42 991
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	-47 699	124 445	113 284	191 735	178 055
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	173 999	118 725	81 529	82 316	101 189
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	103 084	149 641	237 231	120 862	120 741
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	24 186	37 022	67 249	25 925	28 785

Observations complémentaires

CASH IMPACT

S.A.S. au capital de 200 000,00 Euros

Siège social : 9 Rue du Pilier

93300 AUBERVILLIERS

R.C.S : 503429581

**Monsieur le Greffier
du Tribunal de Commerce de Bobigny
1/13 RUE MICHEL DE L'HOSPITAL**

93007 BOBIGNY

Le 26 avril 2017

Objet : Dépôt des comptes annuels
de l'exercice clos le 31/12/2016

Monsieur le Greffier,

Nous vous prions de bien vouloir trouver ci-joint, aux fins de dépôt au Greffe, les documents suivants en double exemplaire, savoir :

- les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) pour l'exercice clos le 31/12/2016,
- la proposition d'affectation du résultat soumise à la collectivité des associés et la résolution votée,

Le coût de ce dépôt est joint à la présente par chèque bancaire.

Nous vous prions d'agréer, Monsieur le Greffier, l'expression de nos sentiments distingués.

Le Président



CASH IMPACT

S.A.S. au capital de 200 000,00 Euros

Siège social : 9 Rue du Pilier

93300 AUBERVILLIERS

R.C.S : 503429581

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 26/04/2017 **AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2016**

Résultat – Affectation

L'Assemblée entérine les comptes de l'exercice clos le **31/12/2016** faisant ressortir **un bénéfice** de **173 998,55** Euros. A ce résultat s'ajoute le report à nouveau antérieur à hauteur de **558 891,10** Euros. Le résultat à affecter ressort ainsi à **732 889,65** Euros.

L'Assemblée décide d'affecter le résultat de **732 889,65** Euros, de la façon suivante :

- Au report à nouveau pour un montant de 649 729,65 Euros
 - A titre de distribution de dividendes aux associés pour un montant de 83 160,00 Euros
- Chaque associé recevra ainsi un dividende unitaire de 41,58 Euros.

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée décide d'affecter **un bénéfice** de **732 889,65** Euros, de la façon suivante :

- Au report à nouveau pour un montant de 649 729,65 Euros
 - A titre de distribution de dividendes aux associés pour un montant de 83 160,00 Euros
- Chaque associé recevra ainsi un dividende unitaire de 41,58 Euros.

Pour copie certifiée conforme

Le Président





Excelsia Audit

Société de commissariat aux comptes inscrite à la Compagnie régionale de Paris

CASH IMPACT SAS

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES
ANNUELS**

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

9, rue du Pilier
93300 AUBERVILLIERS

Excelia Audit

Commissaire aux comptes inscrit à la Compagnie régionale de Paris
21, rue de Crimée
75019 Paris

CASH IMPACT SAS

Exercice clos le 31 décembre 2016

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Aux associés,

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 CASH IMPACT, 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 Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

¹ ■ Opinion sur les comptes annuels

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

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

2 ■ Justifications 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 règles et principes comptables suivis par votre société.

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.

3 ■ Vérifications et informations spécifiques

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

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

Paris, le 11 avril 2017

Le Commissaire aux comptes

Excelia Audit

Membre de la Compagnie Régionale de Paris



Karène Zagoury

Associée

Comptes annuels au 31 décembre 2016

CASH IMPACT
Siège social : 9, rue du Pilier
93300 AUBERVILLIERS

Bilan et Resultat

CASH IMPACT

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

BILAN ACTIF

Présenté en Euros

ACTIF		Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)		
		Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé	(0)						
Actif Immobilisé							
Frais d'établissement							
Recherche et développement							
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires		52 014	10 270	41 744	2,39	42 113	2,32
Fonds commercial		160 000		160 000	9,15	160 000	8,80
Autres immobilisations incorporelles							
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles							
Terrains							
Constructions		10 015	10 015			2 667	0,15
Installations techniques, matériel & outillage industriels		15 781	15 489	292	0,02	1 822	0,10
Autres immobilisations corporelles		75 912	72 945	2 967	0,17	4 242	0,23
Immobilisations en cours							
Avances & acomptes							
Participations évaluées selon mise en équivalence							
Autres Participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières		30 000		30 000	1,72	30 000	1,65
TOTAL (I)		343 722	108 719	235 003	13,45	240 844	13,25
Actif circulant							
Matières premières, approvisionnements							
En cours de production de biens							
En cours de production de services							
Produits intermédiaires et finis							
Marchandises		986 187	64 198	921 990	52,75	952 363	52,38
Avances & acomptes versés sur commandes							
Clients et comptes rattachés		438 208	38 386	399 822	22,88	506 998	27,88
Autres créances							
. Fournisseurs débiteurs		137 938		137 938	7,89	94 776	5,21
. Personnel							
. Organismes sociaux							
. Etat, impôts sur les bénéfices							
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		36 675		36 675	2,10	177	0,01
. Autres						1 176	0,06
Capital souscrit et appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités		5 208		5 208	0,30	2 384	0,13
Charges constatées d'avance		11 074		11 074	0,63	19 588	1,08
TOTAL (II)		1 615 291	102 584	1 512 707	86,55	1 577 462	86,75
Charges à répartir sur plusieurs exercices	(III)						
Primes de remboursement des obligations	(IV)						
Ecart de conversion actif	(V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)		1 959 013	211 303	1 747 711	100,00	1 818 306	100,00

CASH IMPACT

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

BILAN PASSIF

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 200 000)	200 000	11,44	200 000	11,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	20 000	1,14	20 000	1,10
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	558 891	31,98	525 373	28,89
Résultat de l'exercice	173 999	9,96	118 725	6,53
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	952 890	54,52	864 098	47,52
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	435 010	24,89	269 638	14,83
. Découverts, concours bancaires	19 310	1,10	206 706	11,37
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	145 443	8,32	219 800	12,09
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	86 138	4,93	185 486	10,20
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	5 732	0,33	10 500	0,58
. Organismes sociaux	13 443	0,77	17 606	0,97
. Etat, impôts sur les bénéfices	53 173	3,04	21 086	1,16
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	26 546	1,52	13 386	0,74
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	2 682	0,15		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	7 343	0,42	10 000	0,55
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	794 821	45,48	954 208	52,48
Ecart de conversion passif				
(V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	1 747 711	100,00	1 818 306	100,00

CASH IMPACT

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%		
Ventes de marchandises	3 360 515	232 245	3 592 760	99,45	3 591 196	99,42	1 564	0,04		
Production vendue biens	10 759		10 759	0,30	9 694	0,27	1 065	10,99		
Production vendue services	9 073		9 073	0,25	11 395	0,32	-2 322	20,37		
Chiffres d'Affaires Nets	3 380 347	232 245	3 612 592	100,00	3 612 285	100,00	307	0,01		
Production stockée										
Production immobilisée										
Subventions d'exploitation										
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			333 535	9,23			333 535	N/S		
Autres produits			834	0,02	1 634	0,05	-800	-48,95		
Total des produits d'exploitation (I)			3 946 961	109,26	3 613 919	100,05	333 042	9,22		
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			2 537 514	70,24	2 477 545	68,59	59 969	2,42		
Variation de stock (marchandises)			40 391	1,12	206 053	5,70	-165 662	-80,39		
Achats de matières premières et autres approvisionnements										
Variation de stock (matières premières et autres approv.)										
Autres achats et charges externes			549 691	15,22	517 551	14,33	32 140	6,21		
Impôts, taxes et versements assimilés			39 988	1,11	39 177	1,08	811	2,07		
Salaires et traitements			103 084	2,85	149 641	4,14	-46 557	-31,10		
Charges sociales			24 186	0,67	37 022	1,02	-12 836	-34,66		
Dotations aux amortissements sur immobilisations			9 254	0,26	5 720	0,16	3 534	61,78		
Dotations aux provisions sur immobilisations										
Dotations aux provisions sur actif circulant			102 584	2,84			102 584	N/S		
Dotations aux provisions pour risques et charges										
Autres charges			261 239	7,23	198	0,01	261 041	N/S		
Total des charges d'exploitation (II)			3 667 931	101,53	3 432 907	95,03	235 024	6,85		
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			279 030	7,72	181 011	5,01	98 019	54,15		
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										
Reprises sur provisions et transferts de charges										
Différences positives de change			19 280	0,53	23 049	0,64	-3 769	16,34		
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement										
Total des produits financiers (V)			19 280	0,53	23 049	0,64	-3 769	-16,34		
Dotations financières aux amortissements et provisions										
Intérêts et charges assimilées			30 346	0,84	28 467	0,79	1 879	6,60		
Différences négatives de change			2 934	0,08	14 810	0,41	-11 876	-80,18		
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements										
Total des charges financières (VI)			33 281	0,92	43 277	1,20	-9 996	-23,09		
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-14 001	-0,38	-20 228	-0,55	6 227	30,78		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			265 029	7,34	160 783	4,45	104 246	64,84		

CASH IMPACT

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			2 795	0,08	-2 795	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)			2 795	0,08	-2 795	-100,00
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	33 991	0,94			33 991	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	33 991	0,94			33 991	N/S
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-33 991	-0,93	2 795	0,08	-36 786	N/S
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	57 039	1,58	44 853	1,24	12 186	27,17
Total des Produits (I+III+V+VII)	3 966 241	109,79	3 639 762	100,76	326 479	8,97
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 792 242	104,97	3 521 037	97,47	271 205	7,70
RÉSULTAT NET	173 999	4,82	118 725	3,29	55 274	46,58
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

Annexes Legales 17**CASH IMPACT****ANNEXE**

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016 dont le total est de 1 747 710,58 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 173 998,55 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.

CASH IMPACT**SOMMAIRE**

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

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

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- 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
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Rémunérations des dirigeants
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Résultat des 5 derniers exercices

CASH IMPACT**ANNEXE**

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

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.

Les comptes au 31 décembre 2016 sont établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2014-03 du 5/06/2014 relatif au Plan Comptable Général et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

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

CASH IMPACT**ANNEXE**

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

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),

La comptabilisation du CICE, en IFRS, est présentée suivant l'une des deux possibilités retenues par la CNCC :

- Comptabilisation des subventions publiques et informations à fournir sur l'aide publique, en déduction des charges de personnel auxquelles il est lié ou en « Autres produits »
- Comptabilisation en « Avantages du personnel » en déduction des frais de personnel

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

CASH IMPACT**ANNEXE**

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

- Une hausse du résultat d'exploitation pour le montant du CICE

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 :

- de formation et de recrutement
- de prospection de nouveaux marchés

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

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.

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

CASH IMPACT

ANNEXE

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des Immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	212 014		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions	10 015		
Install. techniques, matériel, outillages industriels	15 781		
Autres install., agencements, aménagements	67 175		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	5 945		3 413
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	98 915		3 413
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	30 000		
TOTAL	30 000		
TOTAL GENERAL	340 929		3 413

	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			212 014	212 014
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions			10 015	10 015
Install. techniques, matériel, outillages industriels			15 781	15 781
Autres install., agencements, aménagements			67 175	67 175
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		620	8 738	8 738
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		620	101 708	101 708
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			30 000	30 000
TOTAL			30 000	30 000
TOTAL GENERAL		620	343 722	343 722

CASH IMPACT

ANNEXE

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

5 - 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	9 901	369		10 270
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions	7 348	2 723		10 015
Install. techniques, matériel et outill. industriels	13 959	1 530		15 489
Installations, agencements divers	62 895	4 280		67 175
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	5 983	1 591	620	5 770
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	90 185	10 124	620	98 449
TOTAL GENERAL	100 085	10 493	620	108 719

	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	369				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions	2 723				
Install. tech., matériel, outill. industriels	1 530				
Installations, agencements divers	4 280				
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier	1 591				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	10 124				
TOTAL GENERAL	10 493				

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				

CASH IMPACT**ANNEXE**

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

6 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours	74 216	64 198	74 216	64 198
Sur comptes clients	259 319	38 386	259 319	38 386
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	333 535	102 584	333 535	102 584
TOTAL GENERAL	333 535	102 584	333 535	102 584
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		102 584	333 535	
- financières				
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

CASH IMPACT

ANNEXE

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

7 - 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	30 000		30 000
Clients douteux ou litigieux	46 064	46 064	
Autres créances clients	392 144	392 144	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	36 675	36 675	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	137 938	137 938	
Charges constatées d'avance	11 074	11 074	
TOTAL GENERAL	653 896	623 896	30 000
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	19 310	19 310		
- plus d'un an	435 010	435 010		
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	86 138	86 138		
Personnel et comptes rattachés	5 732	5 732		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	13 443	13 443		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices	53 173	53 173		
- T.V.A.	26 546	26 546		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	2 682	2 682		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	145 443	145 443		
Autres dettes	7 343	7 343		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	794 821	794 821		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	300 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	134 628			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

CASH IMPACT**ANNEXE**

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**8.1 - PRODUITS ET AVOIRS A 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	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	

8.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 800
Dettes fiscales et sociales	8 613
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	15 413

8.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	11 074	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	11 074	

Commentaires:

8.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	2 000	100,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	2 000	100,00

Commentaires:

ANNEXE

Aux comptes annuels présentée en Euros

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

8.5 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	3 592 760
Ventes de produits finis	10 759
Prestations de services	9 073
TOTAL	3 612 592

Répartition par marché géographique	Montant
France	3 380 347
Etranger	232 245
TOTAL	3 612 592

8.6 - VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

	Résultat av. Impôts	Impôts
Résultat courant	265 029	
Résultat exceptionnel (et participation)	-33 991	
Résultat comptable	173 999	57 039

Commentaires: