



RCS : PARIS

Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1972 B 01670

Numéro SIREN : 722 016 706

Nom ou dénomination : C.G.E.C.- SERVAL & ASSOCIES

Ce dépôt a été enregistré le 13/10/2017 sous le numéro de dépôt 99869



20170998692016

DATE DEPOT : 13/10/2017

N° DE DEPOT : 99869

N° GESTION : 1972B01670

N° SIREN : 722016706

DENOMINATION : C.G.E.C.- SERVAL & ASSOCIES

ADRESSE : 111-113 RUE DE REUILLY 75012 PARIS

MILLESIME : 2016

.

CGEC-SERVAL&ASSOCIES
Société Anonyme au capital de 385 000 Euros
Siège social : 111/113, rue de Reuilly
75012 PARIS
722 016 706 RCS PARIS

Greffier du tribunal
de commerce de Paris
Comptes annuels déposés le :

23 OCT. 2017

Sous le N° : 99869

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 29 JUIN 2017

AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2016, s'élevant à 145 331.06 Euros, de la manière suivante étant précisé que la quote-part représentant le CICE soit -42 697 Euros n'est pas distribuable :

Origine :

. Résultat bénéficiaire	145 331.06 Euros
. Report à nouveau	319.85 Euros

Total à affecter	145 650.91 Euros

Affectation :

. Autres réserves	145 000,00 Euros
. Report à nouveau	650.91 Euros

Après affectation,

- . la réserve facultative s'élèvera à 1 320 000,00 Euros,
- . le compte report à nouveau présentera un solde créditeur de 650.91 Euros.

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

CERTIFIÉ CONFORME
à l'original
Par : L. CURVUS
Le : 29/06/2017

C .G.E.C - SERVAL & ASSOCIES
SOCIETE ANONYME AU CAPITAL DE 385 000 €UROS
SIEGE SOCIAL : 111/113, RUE DE REUILLY
75012 PARIS
722 016 706 RCS PARIS

RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

Mesdames, Messieurs,

Nous vous avons réunis en assemblée générale ordinaire annuelle pour vous rendre compte de l'activité de notre société et des résultats de notre gestion durant l'exercice clos le 31 DECEMBRE 2016 et pour soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

Votre commissaire aux comptes vous donnera dans son rapport toutes informations quant à la régularité des comptes qui vous sont présentés.

De notre côté, nous sommes à votre disposition pour vous donner toutes précisions et tous renseignements complémentaires qui pourraient vous paraître opportuns.

Au présent rapport est annexé, conformément à l'article R.225-102 du Code de commerce, un tableau faisant apparaître les résultats financiers de la société au cours des trois derniers exercices.

Nous reprenons ci-après, successivement, les différentes informations telles que prévues par la réglementation.

Présentation des états financiers

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2016 que nous soumettons à votre approbation ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues sont identiques à celles de l'exercice précédent.

Nous vous précisons que cet exercice, a une durée exceptionnelle de 15 mois suite au changement de date de clôture de l'exercice social intervenue le 1^{er} septembre 2016.



Situation et activité de la société au cours de l'exercice

Ainsi que vous pouvez le constater, l'activité réalisée au cours de l'exercice écoulé se traduit par un chiffre d'affaires qui s'est élevé à 3 600 242 Euros contre 2 746 914 Euros pour l'exercice précédent, soit une augmentation de 31.06 %.

Le total des charges d'exploitation ressort à 3 686 844 Euros contre 2 970 176 Euros soit une augmentation de 24.13 %.

La masse salariale globale, y compris les charges sociales, est passée de 1 159 973 Euros à 1 573 822 Euros, l'effectif moyen est passé de 16 personnes en 2015 à 20 personnes en 2016.

Le résultat d'exploitation ressort à 228 500 Euros contre 13 101 Euros pour l'exercice précédent, marquant une nette hausse.

Le résultat financier, d'un montant de -9 211 Euros contre 55 420 Euros, pour l'exercice précédent, permet de dégager un résultat courant avant impôt de 219 289 Euros contre 68 521 Euros, au 30 septembre 2015.

Le résultat exceptionnel s'élève à un montant de -20 110 Euros contre 90 466 Euros, pour l'exercice précédent.

L'impôt sur les bénéfices de l'exercice s'élève à une somme de 53 848 €.

Compte tenu des produits et charges de toutes natures, l'activité de l'exercice écoulé se traduit ainsi par un résultat bénéficiaire de 145 331.06 Euros, représentant 4.03 % du chiffre d'affaires hors taxes.

Ce résultat se trouve en diminution de 7.60 % par rapport à celui de l'exercice précédent, qui se manifestait par un bénéfice de 157 302.23 Euros, soit 5.69 % du chiffre d'affaires.

Résultats de l'activité, progrès réalisés, difficultés rencontrées, évolutions prévisibles et perspectives d'avenir

Relativement satisfaits des résultats de l'exercice écoulé, nous allons cependant porter tous nos efforts à la poursuite du développement de notre chiffre d'affaires, tout en restant très attachés au maintien à un juste niveau des frais fixes de structure et en surveillant au mieux le suivi des règlements.

Dettes fournisseurs

Nous vous présentons la décomposition du solde des dettes à l'égard des fournisseurs par date d'échéance (C.Com. Art. L. 441-6-1 et D. 441-4 ; LME art. 24-II) pour les deux derniers exercices.

Exercices	Factures à 30 jours	Factures à 45 jours	Factures à 60 jours	Autres délais
31/12/2016	197 890.60 €	NEANT		
30/09/2015	272 725.65 €	NEANT		

Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Rien de particulier ne nous semble devoir être signalé sur ce plan.

Activité de la société en matière de recherche et développement

Notre société n'a pas comptabilisé de frais de cette nature au cours de l'exercice écoulé.

Prises de participations

Aucune prise de participation n'est intervenue au cours de l'exercice.

Filiales et participations

Nous vous précisons que notre société ne dispose aucune filiale au sens de l'article L. 233-1 du code de commerce.

Informations sur les mandataires sociaux

Conformément aux dispositions de l'article L.225-102-1 du Code de commerce, nous vous précisons, pour chacun des mandataires sociaux, la liste de l'ensemble des mandats et fonctions exercés dans toute société par ces mandataires :

Monsieur Thierry CURNIS, Président du Conseil d'Administration et Directeur Général,

- Activités exercées dans d'autres sociétés :

- .. Gérant de la SCI LAHAY
- . Président de la SAS CGEAS

Monsieur Fabrice BOURDEL, administrateur,

- Activités exercées dans d'autres sociétés : NEANT

Monsieur Gérard GODIN, administrateur et Directeur Général Délégué,

- Activités exercées dans d'autres sociétés :

. Gérant de la SARL EXPERAUDIT

Détention du capital social par les salariés

Conformément à l'article L.225-102 du Code de commerce, nous vous précisons que le personnel salarié de la société ne détient pas de participation dans le capital de la société à la date de clôture de l'exercice.

Proposition d'affectation du résultat

Ainsi que vous pouvez le constater, déduction faite de toutes charges et de tous amortissements, les comptes qui vous sont présentés font ressortir un bénéfice de 145 331.06 Euros, que nous vous proposons d'affecter de la manière suivante étant précisé que la quote-part représentant le CICE soit -42 697 Euros n'est pas distribuable :

Origine :

. Résultat bénéficiaire	145 331.06 Euros
. Report à nouveau	319.85 Euros

Total à affecter	145 650.91 Euros

=====

Affectation :

. Réserve facultative	145 000.00 Euros
. Report à nouveau	650.91 Euros

Après affectation,

- . la réserve facultative s'élèvera à 1 320 000,00 Euros,
- . le compte report à nouveau présentera un solde créditeur de 650.91 Euros.

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, prend acte que les dividendes suivants ont été distribués au cours des exercices précédents :

par Procès-verbal d'Assemblée Générale ordinaire annuelle du 07 mars 2016, aucun dividende n'a été distribué.

par Procès-verbal d'Assemblée Générale ordinaire annuelle du 30 mars 2015, la somme de 300 000 Euros, soit un dividende de 60 Euros par part.

par Procès-verbal d'Assemblée Générale ordinaire annuelle du 31 mars 2014, la somme de 100 000 Euros, soit un dividende de 20 Euros par part.

Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code général des impôts, nous vous informons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal au sens des dispositions de l'article 39-4 du même code.

Conclusion

Nous espérons que les résolutions qui vous sont proposées recevront votre agrément et que vous voudrez bien donner à votre conseil quitus de sa gestion pour l'exercice clos le 31 décembre 2016.

Le conseil d'administration

Bilan et Résultat

ACTIF	du 01/10/2015 au 31/12/2015 (15 mois)				Exercice précédent 30/09/2015 (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	45 153,78	33 973,18	11 189,60	0,35		
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles	3 000,00	1 900,83	1 099,17	0,04	1 474,17	0,05
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions	89 852,27	84 017,43	5 634,84	0,18	8 067,22	0,27
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	73 482,77	71 023,55	2 439,12	0,08	92,57	0,00
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations					1 499,76	0,05
Créances rattachées à des participations	733 152,99		733 152,99	23,91	733 162,99	24,33
Autres titres immobilisés						
Prêts	824,00		824,00	0,02		
Autres immobilisations financières	38 851,73		38 851,73	1,27	45 153,18	1,50
TOTAL (I)	983 903,54	190 915,09	792 988,45	25,87	789 439,87	25,20
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services	32 500,00		32 500,00	1,00	25 050,00	0,83
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	983 236,91	56 322,00	926 916,91	30,23	727 819,11	24,18
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	5 512,96		5 512,96	0,18	2 149,91	0,07
. Personnel	207,70		207,70	0,01	2 000,00	0,07
. Organismes sociaux						
. Etat, Impôts sur les bénéfices	4 945,00		4 945,00	0,16	47 799,00	1,00
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	45 570,50		45 570,50	1,49	54 392,39	1,80
. Autres	1 086 743,84		1 086 743,84	35,45	1 260 049,02	41,81
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	109 279,88		106 279,88	3,47	4 193,94	0,14
Charges constatées d'avance	64 107,79		64 107,79	2,09	100 795,27	3,34
TOTAL (II)	2 329 206,38	56 322,00	2 272 884,38	74,13	2 224 027,53	73,90
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	3 313 109,92	247 237,09	3 065 872,83	100,00	3 013 467,40	100,00

CERTIFIÉ CONFORME
à l'original
Par: J. CURNI'S
Le: 23/06/2017

PASSIF		Exercice clos le 31/12/2016 (15 mois)		Exercice précédent 30/09/2015 (12 mois)	
Capitaux propres					
Capital social ou individuel (dont versé : 385 000,00)		385 000,00	12,58	385 000,00	12,78
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale		38 500,00	1,28	38 500,00	1,28
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves		1 175 000,00	38,33	1 018 000,00	33,78
Report à nouveau		319,85	0,01	17,82	0,00
Résultat de l'exercice		145 331,06	4,74	157 302,23	6,22
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
	TOTAL (I)	1 744 150,91	68,89	1 598 819,85	53,08
Produits des émissions de titres participatifs					
Avances conditionnées					
	TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges					
Provisions pour risques		54 733,00	1,79		
Provisions pour charges					
	TOTAL (III)	54 733,00	1,79		
Emprunts et dettes					
Emprunts obligataires convertibles					
Autres Emprunts obligataires					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit					
. Emprunts		59 041,35	1,93	84 989,02	2,82
. Découverts, concours bancaires		150 874,94	4,91	227 603,13	7,58
Emprunts et dettes financières diverses					
. Divers				57,68	0,00
. Associés				275 881,15	8,15
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours					
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		320 755,81	10,48	329 441,03	10,83
Dettes fiscales et sociales					
. Personnel		112 387,00	3,87	102 740,30	3,41
. Organismes sociaux		168 865,81	5,50	137 933,83	4,58
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		244 298,64	7,97	205 854,80	8,83
. Etat, obligations cautionnées					
. Autres impôts, taxes et assimilés		1 303,00	0,04	7 228,50	0,24
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes		209 862,57	6,85	20 118,33	0,87
Instruments de trésorerie					
Produits constatés d'avance				23 000,00	0,76
	TOTAL (IV)	1 266 988,92	41,33	1 414 647,55	46,94
Ecart de conversion passif	(V)				
TOTAL PASSIF (I à V)		3 065 872,83	100,00	3 013 467,40	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT				du 01/10/2015 au 31/12/2018 (15 mois)		Exercice précédent 30/09/2015 (12 mois)		Variation absolue (15 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%			
Ventes de marchandises											
Production vendue biens											
Production vendue services	3 600 242,08		3 600 242,08	100,00	2 746 914,27	100,00	853 328	31,00			
Chiffres d'Affaires Nets	3 600 242,08		3 600 242,08	100,00	2 746 914,27	100,00	853 328	31,00			
Production stockéo			7 450,00	0,21	17 550,00	0,64	-10 100	-87,54			
Production immobilisée											
Subventions d'exploitation			305 594,93	8,49	214 709,33	7,82	80 885	42,33			
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			2 057,21	0,06	4 103,67	0,15	-2 046	-49,88			
Autres produits											
Total des produits d'exploitation (I)			3 915 344,20	108,75	2 983 277,27	108,60	932 067	21,24			
Achats de marchandises (y compris droits de douane)											
Variation de stock (marchandises)											
Achats de matières premières et autres approvisionnements											
Variation de stock (matières premières et autres approv.)											
Autres achats et charges extomes			1 872 631,71	52,91	1 664 078,05	60,58	208 555	12,83			
Impôts, taxes et versements assimilés			89 663,84	2,49	56 131,25	2,04	33 532	60,74			
Salaires et traitements			1 093 861,98	30,38	794 456,14	28,92	299 405	37,89			
Charges sociales			476 960,55	13,33	365 517,40	13,31	114 443	31,31			
Dotations aux amortissements sur immobilisations			5 629,38	0,16	2 990,41	0,11	2 639	94,85			
Dotations aux provisions sur immobilisations											
Dotations aux provisions sur actif circulant			5 604,00	0,16	48 688,00	1,77	-43 084	-86,46			
Dotations aux provisions pour risques et charges			54 733,00	1,52			54 733	N/S			
Autres charges			84 559,74	2,36	36 316,53	1,30	48 243	120,89			
Total des charges d'exploitation (II)			3 686 844,18	102,41	2 870 175,78	108,13	718 669	24,13			
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			228 500,02	6,35	13 101,49	0,48	215 399	N/S			
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			26 578,87	0,74	84 615,69	3,08	-58 036	-88,58			
Produits des autres valeurs mobilières et créances											
Autres intérêts et produits assimilés			25,27	0,00			25	N/S			
Reprises sur provisions et transferts de charges											
Différences positives de change											
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement											
Total des produits financiers (V)			26 605,14	0,74	84 615,59	3,08	-58 010	-88,56			
Dotations financières aux amortissements et provisions											
Intérêts et charges assimilés			35 816,10	0,99	29 165,95	1,06	6 621	22,88			
Différences négatives de change											
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements											
Total des charges financières (VI)			35 816,10	0,99	29 165,95	1,06	6 621	22,88			
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-9 210,98	-0,25	55 419,64	2,02	-64 629	-116,81			
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			219 289,06	6,09	68 521,13	2,49	150 768	220,03			
Produits exceptionnels sur opérations de gestion					3 600,00	0,13	-3 600	-100,00			
Produits exceptionnels sur opérations en capital					216 783,00	7,89	-216 783	-100,00			
Reprises sur provisions et transferts de charges											
Total des produits exceptionnels (VII)					220 383,00	8,02	-220 383	-100,00			
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			20 110,00	0,56			20 110	N/S			
Charges exceptionnelles sur opérations en capital					129 916,90	4,73	-129 916	-100,00			
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions											

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	du 01/10/2015 au 31/12/2016 (15 mois)		Exercice précédent 30/09/2015 (12 mois)		Variation absolue (15 / 12)	%
Total des charges exceptionnelles (VIII)	20 110,00	0,56	129 916,90	4,73	-109 806	-84,51
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-20 110,00	-0,55	90 466,10	3,29	-110 576	-122,22
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	53 848,00	1,50	1 685,00	0,06	52 163	NB
Total des Produits (I+III+V+VII)	3 941 949,34	109,49	3 288 275,86	118,71	653 674	19,88
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 796 616,28	105,45	3 130 973,63	113,98	665 645	21,28
RÉSULTAT NET	145 331,06	4,04	157 302,23	5,73	-11 971	-7,60
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail Immobilier						

Annexes

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016 dont le total est de 3 065 872,83 euros et au compte de résultat de l'exercice dégagant un résultat de 145 331,06 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 15 mois, recouvrant la période du 01/10/2015 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 01/10/2014 au 30/09/2015.

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 :

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Résultat des 5 derniers exercices

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

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

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de délinier 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 :

1.2 - 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.

1.3 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option d'une diminution des charges de personnel, au crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013).

Le CICE s'élève à 22 183 euros pour l'année 2015 et à 20 514 euros pour l'année 2016.

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
- de formation et de recrutement
- et de reconstitution du fonds de roulement de l'entreprise.

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.

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

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

La date de clôture a été décalée au 31 décembre 2018, c'est la raison pour laquelle nous avons un exercice comptable de 15 mois.

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des Immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pat à pat
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	34 266,78		13 893,00
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions	89 652,27		
Install. techniques, matériel, outillages Industriels			
Autres Install., agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	70 800,62		2 662,15
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	160 452,89		2 662,15
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	734 652,75		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	45 153,16		3 001,00
TOTAL	779 805,91		3 001,00
TOTAL GENERAL	974 525,58		19 556,15

	Diminutions Par virement de pat à pat	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			48 159,78	48 159,78
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions			89 652,27	89 652,27
Install. techniques, matériel, outillages Industriels				
Autres Install., agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			73 462,77	73 462,77
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			163 115,04	163 115,04
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations		1 499,76	733 152,99	734 853,00
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		8 678,00	39 475,73	45 153,00
TOTAL		10 177,76	772 628,72	779 806,00
TOTAL GENERAL		10 177,76	983 903,54	991 080,82

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	32 792,61	3 081,40		35 874,01
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions	81 585,05	2 432,38		84 017,43
Install. techniques, matériel et outill. Industriels				
Installations, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	70 708,05	315,60		71 023,65
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	152 293,10	2 747,98		155 041,08
TOTAL GENERAL	185 085,71	5 829,38		190 915,09

	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	3 081,40				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions	2 432,38				
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Installations, agencements divers					
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier	315,60				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	2 747,98				
TOTAL GENERAL	5 829,38				

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

6 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotation	Diminutions reprise	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		54 733,00		54 733,00
TOTAL Provisions		54 733,00		54 733,00
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours	150 912,00	5 604,00	100 194,00	56 322,00
Sur comptes clients				
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	150 912,00	5 604,00	100 194,00	56 322,00
TOTAL GENERAL	150 912,00	60 337,00	100 194,00	111 055,00
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		60 337,00	100 194,00	
- 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.

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	733 152,99		733 152,99
Prêts	624,00	624,00	
Autres immobilisations financières	38 851,73		38 851,73
Clients douteux ou litigieux	67 574,74	67 574,74	
Autres créances clients	915 664,17	915 664,17	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	207,70	207,70	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	4 945,00	4 945,00	
- T.V.A.	45 670,50	45 670,50	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	1 039 081,04	1 039 081,04	
Débiteurs divers	53 175,56	53 175,56	
Charges constatées d'avance	64 107,79	64 107,79	
TOTAL GENERAL	2 963 055,22	2 191 050,50	772 004,72
Montant des prêts accordés dans l'exercice	2 900,00		
Remboursements des prêts dans l'exercice	2 276,00		
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 3 ans au plus	A plus de 3 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum	150 674,94	150 674,94		
- plus d'un an	59 041,35	21 192,35	37 849,00	
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	320 755,61	320 755,61		
Personnel et comptes rattachés	112 387,00	112 387,00		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	168 665,81	168 665,81		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	244 298,64	244 298,64		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	1 303,00	1 303,00		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	209 862,57	209 862,57		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	266 988,92	229 139,92	37 849,00	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	25 948,00			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

8 - AUTRES TABLEAUX

8.1 - ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN

Entreprises liées ou avec lesquelles la société a un lien de participation

	Mt entreprises liées	Mt entreprises avec lesquelles la soc. a un lien de partic.	Mt dettes & créanc. rep. par effets de commerce
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immob. incorporelles			
Avances et acomptes sur immob. corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	234 585,60		
Autres créances	1 802 800,19		
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des étab. de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	179 528,04		
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	204 214,55		
Produits de participation	26 573,48		
Autres produits financiers			
Charges financières	6 603,40		

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.1 - 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	234 585,60
Autres créances	57 139,70
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	291 725,30

9.2 - 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	674,94
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	122 865,01
Dettes fiscales et sociales	184 550,99
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	308 090,94

9.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	64 107,79	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	64 107,79	

Commentaires:

9.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	5 000,00	77,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	5 000,00	77,00

Commentaires:

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

10.1 - ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	49 078,66
Autres engagements donnés :	
TOTAL	49 078,66
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	
Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

10.2 - HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	5 220,00
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	5 220,00

Commentaires:

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	31/12/2016 15 mois	30/09/2015 12 mois	30/09/2014 12 mois	30/09/2013 12 mois	30/09/2012 12 mois
<u>I - Situation financière en fin d'exercice</u>					
a) Capital social	385 000,00	385 000,00	385 000,00	385 000,00	385 000,00
b) Nombre d'actions émises	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
<u>II - Résultat global des opérations effectives</u>					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	3 600 242,06	2 746 914,27	2 750 229,48	2 747 626,97	2 995 559,33
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	165 151,44	173 537,64	245 958,53	32 384,00	202 793,45
c) Impôt sur les bénéfices	72 092,00	1 685,00	32 185,00	27 171,00	35 541,00
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	93 059,44	171 852,64	213 771,53	5 213,00	167 252,45
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	181 820,08	157 302,23	137 376,51	117 040,83	108 308,41
f) Montants des bénéfices distribués		300 000,00	100 000,00	100 000,00	60 000,00
g) Participation des salariés					
<u>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</u>					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	18,61	34,37	42,75	1,04	33,45
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	38,36	31,46	27,48	23,41	21,66
c) Dividende versé à chaque action		60,00	20,00	20,00	12,00
<u>IV - Personnel :</u>					
a) Nombre de salariés	20,00	18,00	18,00	17,00	16,00
b) Montant de la masse salariale	1 093 861,96	794 458,14	813 215,42	781 111,74	757 972,96
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, œuvres sociales...)	479 960,55	365 517,40	377 951,83	378 671,42	374 086,79

Observations complémentaires

Jean-Paul MAGNIN

Commissaire aux comptes

2, rue André Pontler
94130 NOGENT SUR MARNE

Tél. : 01 41 95 10 73

Fax : 01 48 77 13 80

Société Anonyme

CGEC-SERVAL & ASSOCIES

111/113, rue de Reuilly
75012 PARIS

RCS PARIS B 722 016 706

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice 2015 / 2016 clos le 31 décembre 2016

A Mesdames et Messieurs les Actionnaires de la Société Anonyme :

CGEC-SERVAL & ASSOCIES

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société **CGEC-SERVAL & ASSOCIES**, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de mes appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration. Il m'appartient, sur la base de mon audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

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

Je certifie 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 l'exercice.

II – JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations auxquelles j'ai procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de ma démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de mon opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

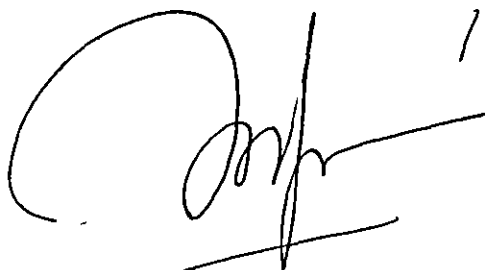
III - VERIFICATIONS & INFORMATIONS SPECIFIQUES

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

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du conseil d'administration et dans les documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Nogent sur Marne, le 14 juin 2017

Le Commissaire aux comptes,

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'J' and 'M' followed by a horizontal line.

Jean-Paul MAGNIN
Membre de la Compagnie Régionale de Paris

Bilan et Résultat

ACTIF		du 01/10/2015 au 31/12/2016 (15 mois)		Exercice précédent 30/09/2015 (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		45 158,78	33 873,16	11 168,60	0,38		
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles		3 000,00	1 900,83	1 099,17	0,04	1 474,17	0,05
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles							
Terrains							
Constructions		89 852,27	84 017,43	5 634,84	0,18	6 087,22	0,27
Installations techniques, matériel & outillage industriels							
Autres immobilisations corporelles		73 462,77	71 023,65	2 439,12	0,08	92,57	0,00
Immobilisations en cours							
Avances & acomptes							
Participations évaluées selon mise en équivalence							
Autres Participations						1 499,76	0,05
Créances rattachées à des participations		733 152,99		733 152,99	23,81	733 152,99	24,33
Autres titres immobilisés							
Prêts		624,00		624,00	0,02		
Autres immobilisations financières		38 851,73		38 651,73	1,27	45 153,16	1,50
TOTAL (I)		983 903,54	190 915,09	792 988,45	25,87	789 439,87	26,20
Actif circulant							
Matières premières, approvisionnements							
En cours de production de biens							
En cours de production de services		32 500,00		32 500,00	1,08	25 050,00	0,83
Produits intermédiaires et finis							
Marchandises							
Avances & acomptes versés sur commandes							
Clients et comptes rattachés		983 238,91	56 322,00	926 916,91	30,23	727 618,11	24,15
Autres créances							
Fournisseurs débiteurs		5 512,96		5 512,96	0,18	2 146,61	0,07
Personnel		207,70		207,70	0,01	2 000,00	0,07
Organismes sociaux							
Etat, Impôts sur les bénéfices		4 945,00		4 945,00	0,16	47 789,00	1,58
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		45 670,50		45 670,50	1,49	54 362,36	1,80
Autres		1 088 743,64		1 066 743,64	35,45	1 260 048,02	41,81
Capital souscrit et appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités		106 279,88		106 279,88	3,47	4 193,94	0,14
Charges constatées d'avance		64 107,79		64 107,79	2,09	100 795,27	3,34
TOTAL (II)		2 329 206,38	56 322,00	2 272 884,38	74,13	2 224 027,53	73,80
Charges à répartir sur plusieurs exercices	(III)						
Primes de remboursement des obligations	(IV)						
Ecart de conversion actif	(V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)		3 313 109,92	247 237,09	3 065 872,83	100,00	3 013 487,40	100,00

PASSIF		Exercice clos le 31/12/2016 (15 mois)	Exercice précédent 30/09/2015 (12 mois)
Capitaux propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 385 000,00)		385 000,00	385 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale		38 500,00	38 500,00
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves		1 175 000,00	1 018 000,00
Report à nouveau		319,85	17,62
Résultat de l'exercice		145 331,06	157 302,23
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)		1 744 150,91	1 598 819,95
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques		54 733,00	
Provisions pour charges			
TOTAL (III)		54 733,00	
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts		59 041,35	84 989,02
. Découverts, concours bancaires		150 674,94	227 603,13
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			57,66
. Associés			275 661,15
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		320 755,81	329 441,03
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel		112 387,00	102 740,30
. Organismes sociaux		188 665,81	137 933,83
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		244 298,64	205 854,60
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés		1 303,00	7 228,50
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		209 862,57	20 118,33
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			23 000,00
TOTAL (IV)		1 266 988,92	1 414 647,55
(V)			
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF (I à V)		3 065 872,83	3 013 467,40

COMPTE DE RÉSULTAT		du 01/10/2015 au 31/12/2016 (15 mois)		Exercice précédent 30/09/2015 (12 mois)		Variation absolue (15 / 12)		%
	Franco	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services	3 600 242,06		3 600 242,06	100,00	2 746 914,27	100,00	853 328	31,08
Chiffres d'Affaires Nets	3 600 242,06		3 600 242,06	100,00	2 746 914,27	100,00	853 328	31,08
Production stockée			7 450,00	0,21	17 550,00	0,64	-10 100	-67,54
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			305 594,93	8,48	214 709,33	7,82	90 885	42,33
Autres produits			2 057,21	0,06	4 103,67	0,15	-2 046	-49,68
Total des produits d'exploitation (I)			3 915 344,20	108,75	2 983 277,27	108,80	932 067	31,24
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			1 872 831,71	62,01	1 664 078,05	60,58	208 555	12,53
Impôts, taxes et versements assimilés			89 683,84	2,49	58 131,25	2,04	33 532	59,74
Salaires et traitements			1 093 861,98	30,38	784 456,14	28,92	299 405	37,69
Charges sociales			479 960,55	13,33	365 517,40	13,31	114 443	31,31
Dotations aux amortissements sur immobilisations			5 829,38	0,16	2 990,41	0,11	2 839	94,85
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant			5 604,00	0,16	46 688,00	1,77	-43 084	-86,48
Dotations aux provisions pour risques et charges			54 733,00	1,52			54 733	N/S
Autres charges			84 559,74	2,35	38 316,53	1,39	46 243	120,69
Total des charges d'exploitation (II)			3 686 844,19	102,41	2 970 175,78	108,15	716 669	24,13
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			228 500,02	6,36	13 101,49	0,48	215 399	N/S
Quote-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations			26 579,67	0,74	84 615,59	3,08	-58 036	-88,58
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés			25,27	0,00			25	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)			26 605,14	0,74	84 615,59	3,08	-58 010	-88,55
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées			35 816,10	0,00	29 185,95	1,06	6 621	22,68
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			35 816,10	0,99	29 185,95	1,06	6 621	22,68
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-8 210,96	-0,25	55 419,64	2,02	-64 629	-116,81
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			219 289,08	6,08	68 521,13	2,49	150 768	220,03
Produits exceptionnels sur opérations de gestion					3 600,00	0,13	-3 600	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital					216 783,00	7,89	-216 783	-100,00
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Total des produits exceptionnels (VII)					220 383,00	8,02	-220 383	-100,00
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			20 110,00	0,58			20 110	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital					129 918,90	4,73	-129 916	-100,00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions								

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)		du 01/10/2015 au 31/12/2016 (15 mois)	Exercice précédent 30/09/2015 (12 mois)	Variation absolue (15 / 12)	%
Total des charges exceptionnelles (VIII)		20 110,00	129 916,90	-109 806	-84,51
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		-20 110,00	90 466,10	-110 576	-122,22
Participation des salariés (IX)					
Impôts sur les bénéfices (X)		53 848,00	1 685,00	52 163	N/S
Total des Produits (I+III+V+VII)		3 941 949,34	3 288 275,86	653 674	19,88
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		3 796 819,28	3 130 973,63	665 845	21,26
RÉSULTAT NET		145 331,06	157 302,23	-11 971	-7,60
		<i>Bénéfice</i>	<i>Bénéfice</i>		
Dont Crédit-bail mobilier					
Dont Crédit-bail immobilier					

Annexes

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016 dont le total est de 3 065 872,83 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 145 331,06 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 15 mois, recouvrant la période du 01/10/2015 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 01/10/2014 au 30/09/2015.

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 :

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Résultat des 5 derniers exercices

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

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

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

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

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

1.2 - 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.

1.3 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option d'une diminution des charges de personnel, au crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013).

Le CICE s'élève à 22 183 euros pour l'année 2015 et à 20 514 euros pour l'année 2016.

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
- de formation et de recrutement
- et de reconstitution du fonds de roulement de l'entreprise.

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.

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

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

La date de clôture a été décalée au 31 décembre 2016, c'est la raison pour laquelle nous avons un exercice comptable de 15 mois.

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	34 266,78		13 893,00
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions	89 652,27		
Install. techniques, matériel, outillages Industriels			
Autres install., agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	70 800,62		2 662,15
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	160 452,89		2 662,15
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	734 652,75		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	45 153,16		3 001,00
TOTAL	779 805,91		3 001,00
TOTAL GENERAL	974 525,58		19 556,15

	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			48 159,78	48 159,78
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions			89 652,27	89 652,27
Install. techniques, matériel, outillages Industriels				
Autres install., agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			73 462,77	73 462,77
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			163 115,04	163 115,04
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations		1 499,76	733 152,99	734 653,00
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		8 678,00	39 475,73	45 153,00
TOTAL		10 177,76	772 628,72	779 806,00
TOTAL GENERAL		10 177,76	983 903,54	991 080,82

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Oébut exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	32 792,61	3 081,40		35 874,01
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions	81 585,05	2 432,38		84 017,43
Install. techniques, matériel et outill. industriels				
Installations, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	70 708,05	315,60		71 023,65
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	152 293,10	2 747,98		155 041,08
TOTAL GENERAL	185 085,71	5 829,38		190 915,09

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements effectuant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	3 081,40				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions	2 432,38				
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Installations, agencements divers					
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier	315,60				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	2 747,98				
TOTAL GENERAL	5 829,38				

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				

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		54 733,00		54 733,00
TOTAL Provisions		54 733,00		54 733,00
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	150 912,00	5 604,00	100 194,00	56 322,00
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	150 912,00	5 604,00	100 194,00	56 322,00
TOTAL GENERAL	150 912,00	60 337,00	100 194,00	111 055,00
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		60 337,00	100 194,00	
- 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.

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	733 152,99		733 152,99
Prêts	624,00	624,00	
Autres immobilisations financières	38 851,73		38 851,73
Clients douteux ou litigieux	67 574,74	67 574,74	
Autres créances clients	915 664,17	915 664,17	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	207,70	207,70	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	4 945,00	4 945,00	
- T.V.A.	45 670,50	45 670,50	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	1 039 081,04	1 039 081,04	
Débiteurs divers	53 175,58	53 175,56	
Charges constatées d'avance	64 107,79	64 107,79	
TOTAL GENERAL	2 963 055,22	2 191 050,50	772 004,72
Montant des prêts accordés dans l'exercice	2 900,00		
Remboursements des prêts dans l'exercice	2 276,00		
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	150 674,94	150 674,94		
- plus d'un an	59 041,35	21 192,35	37 849,00	
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	320 755,61	320 755,61		
Personnel et comptes rattachés	112 387,00	112 387,00		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	168 665,81	168 665,81		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	244 298,64	244 298,64		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	1 303,00	1 303,00		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	209 862,57	209 862,57		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	1 266 988,92	1 229 139,92	37 849,00	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	25 948,00			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

8 - AUTRES TABLEAUX

8.1 - ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN

Entreprises liées ou avec lesquelles la société a un lien de participation

	Mt entreprises liées	Mt entreprises avec lesquelles la soc. a un lien de partic.	Mt dettes & créanc. rep. par effets de commerce
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immob. incorporelles			
Avances et acomptes sur immob. corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	234 585,60		
Autres créances	1 802 800,19		
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des étab. de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	179 528,04		
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	204 214,55		
Produits de participation	26 573,48		
Autres produits financiers			
Charges financières	6 603,40		

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.1 - 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	234 585,60
Autres créances	57 139,70
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	291 725,30

9.2 - 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	674,94
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	122 865,01
Dettes fiscales et sociales	184 550,99
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	308 090,94

9.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	64 107,79	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	64 107,79	

Commentaires:

9.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	5 000,00	77,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	5 000,00	77,00

Commentaires:

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

10.1 - ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	49 078,66
Autres engagements donnés :	
TOTAL	49 078,66
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	
Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

10.2 - HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	5 220,00
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	5 220,00

Commentaires:

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Nature des indications / Périodes Durée de l'exercice	31/12/2016 15 mois	30/09/2015 12 mois	30/09/2014 12 mois	30/09/2013 12 mois	30/09/2012 12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	385 000,00	385 000,00	385 000,00	385 000,00	385 000,00
b) Nombre d'actions émises	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	3 600 242,06	2 746 914,27	2 750 229,48	2 747 626,97	2 995 559,33
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	165 151,44	173 537,64	245 956,53	32 384,00	202 793,45
c) Impôt sur les bénéfices	72 092,00	1 685,00	32 185,00	27 171,00	35 541,00
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	93 059,44	171 852,64	213 771,53	5 213,00	167 252,45
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	181 820,08	157 302,23	137 378,51	117 040,83	108 308,41
f) Montants des bénéfices distribués		300 000,00	100 000,00	100 000,00	60 000,00
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	18,61	34,37	42,75	1,04	33,45
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	36,36	31,46	27,48	23,41	21,66
c) Dividende versé à chaque action		60,00	20,00	20,00	12,00
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés	20,00	16,00	18,00	17,00	16,00
b) Montant de la masse salariale	1 093 861,96	794 456,14	813 215,42	781 111,74	757 972,96
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	479 960,55	365 517,40	377 951,83	378 671,42	374 086,79

Observations complémentaires