



RCS : CHAUMONT

Code greffe : 5201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 00072

Numéro SIREN : 810 687 640

Nom ou dénomination : LALANDIS

Ce dépôt a été enregistré le 11/09/2017 sous le numéro de dépôt 1696

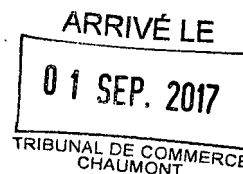
goff

LALANDIS

Société à responsabilité limitée au capital de 100.000 Euros
Siège Social : 29 Rue du Maréchal de Lattre de Tassigny

52 100 - SAINT DIZIER

RCS CHAUMONT 810 687 640



PROCES VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE

DU 28 JUILLET 2017

(exercice clos le 28 Février 2017)

PROJET DE DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT

L'Associée Unique décide d'affecter et de répartir le bénéfice comme suit :

- Bénéfice comptable 166.194,77 €
- A l'absorption des pertes antérieures 39.072,11 €
- A la réserve légale 6.357,00 €
- Au poste « Autres Réserves » 120.765,66 €

L'Associée Unique reconnaît, en outre, conformément aux dispositions de l'article 243 Bis du Code Général des Impôts, qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société, l'exercice écoulé constituant le second exercice social.

DECISION PRISE

L'Associée Unique décide d'affecter et de répartir le bénéfice comme suit :

- Bénéfice comptable 166.194,77 €
- A l'absorption des pertes antérieures 39.072,11 €
- A la réserve légale 6.357,00 €
- Au poste « Autres Réserves » 120.765,66 €

L'Associée Unique reconnaît, en outre, conformément aux dispositions de l'article 243 Bis du Code Général des Impôts, qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société, l'exercice écoulé constituant le second exercice social.

CERTIFIE CONFORME

Bilan

ARRIVÉ LE

CERTIFIÉ CONFORME

Présenté en Euros

Actif	01 SEP. 2017		Exercice clos le 28/02/2017 (12 mois)		Exercice précédent 29/02/2016 (12 mois)		Variation
	TRIBUNAL DE COMMERCE CHAUMONT		Brut	Amort. prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)							
Actif immobilisé							
Frais d'établissement			2 060	721	1 339	1 751	- 412
Recherche et développement							
Concessions, brevets, droits similaires			3 438	3 438		1 709	- 1 709
Fonds commercial			540 000		540 000	540 000	
Autres immobilisations incorporelles							
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles							
Terrains							
Constructions			77 405	12 564	64 840	72 310	- 7 470
Installations techniques, matériel et outillage industriels			188 155	38 254	149 901	172 598	- 22 697
Autres immobilisations corporelles			291 567	75 547	216 020	262 746	- 46 726
Immobilisations en cours							
Avances et acomptes							
Participations évaluées selon mise en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés			38 413		38 413	7 803	30 610
Prêts							
Autres immobilisations financières			306		306		306
TOTAL (I)			1 141 343	130 524	1 010 819	1 058 918	- 48 099
Actif circulant							
Matières premières, approvisionnements			2 309		2 309	990	1 319
En-cours de production de biens							
En-cours de production de services							
Produits intermédiaires et finis							
Marchandises			367 762		367 762	410 854	- 43 092
Avances et acomptes versés sur commandes							
Clients et comptes rattachés			49 339	29	49 310	27 838	21 472
Autres créances							
. Fournisseurs débiteurs							
. Personnel						440	- 440
. Organismes sociaux			785		785		785
. Etat, impôts sur les bénéfices						15 488	- 15 488
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires			21 877		21 877	17 204	4 673
. Autres			29 650		29 650	224 133	- 194 483
Capital souscrit et appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités			366 659		366 659	255 026	111 633
Instruments de trésorerie							
Charges constatées d'avance			10 558		10 558	20 371	- 9 813
TOTAL (II)			848 939	29	848 910	972 343	- 123 433
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)							
Primes de remboursement des obligations (IV)							
Ecarts de conversion actif (V)							
TOTAL ACTIF (0 à V)			1 990 282	130 553	1 859 729	2 031 262	- 171 533

Bilan (suite)

CERTIFIÉ CONFORME
Présenté en Euros

Passif	Exercice clos le 28/02/2017 (12 mois)	Exercice précédent 29/02/2016 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 100 000)	100 000	100 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	-39 072		- 39 072
Résultat de l'exercice	166 195	-39 072	205 267
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	227 123	60 928	166 195
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	1 123 103	1 430 618	- 307 515
Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
Divers			
Associés	22 771		22 771
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	350 707	464 638	- 113 931
Dettes fiscales et sociales			
Personnel	54 588	33 883	20 705
Organismes sociaux	29 144	24 640	4 504
Etat, impôts sur les bénéfices			
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	14 191	581	13 610
Etat, obligations cautionnées			
Autres impôts, taxes et assimilés	27 752	14 030	13 722
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	10 350	1 943	8 407
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	1 632 606	1 970 334	- 337 728
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	1 859 729	2 031 262	- 171 533

EXEMPLAIRE GREFFE

LALANDIS

Société à responsabilité limitée unipersonnelle
Au capital de 100 000 €
Siège social : 29 rue du Mal.Delattre de Tassigny
52100 ST DIZIER

SIRET : 810 687 640 00013
APE : 4711D

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 28 février 2017

ARRIVÉ LE

01 SEP. 2017

TRIBUNAL DE COMMERCE
CHAUMONT

VDB

S.A.S. D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
15, Avenue Paul Claudel - 80480 DURY
Tél. 03 22 53 45 00 - Télécopie 03 22 95 69 43
E-mail : vdb@vdbassociés.fr
Capital social de 250.000 €
R.C.S. Amiens B 581 720 729
N° TVA : FR 85581720729

A l'Associé Unique,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 19 octobre 2016, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 28 février 2017, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société LALANDIS, tels qu'ils sont annexés 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 Gérant. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I/ OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

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

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

II/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de Commerce, les appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de commentaire particulier.

III/ VERIFICATIONS et INFORMATIONS SPECIFIQUES

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 Gérant et dans les documents adressés à l'Associé Unique sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à DURY, le 10 juillet 2017

VDB ET ASSOCIES
COMMISSAIRE AUX COMPTES
Représenté par :


Michel BOIVIN


Aurélie DELMAS

Bilan

Bilan

Présenté en Euros

Actif	Exercice clos le 28/02/2017 (12 mois)		Exercice précédent 29/02/2016 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement	2 060	721	1 339	1 751	- 412
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	3 438	3 438		1 709	- 1 709
Fonds commercial	540 000		540 000	540 000	
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions	77 405	12 564	64 840	72 310	- 7 470
Installations techniques, matériel et outillage industriels	188 155	38 254	149 901	172 598	- 22 697
Autres immobilisations corporelles	291 567	75 547	216 020	262 746	- 46 726
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	38 413		38 413	7 803	30 610
Prêts					
Autres immobilisations financières	306		306		306
TOTAL (I)	1 141 343	130 524	1 010 819	1 058 918	- 48 099
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	2 309		2 309	990	1 319
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	367 762		367 762	410 854	- 43 092
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	49 339	29	49 310	27 838	21 472
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel				440	- 440
. Organismes sociaux	785		785		785
. Etat, impôts sur les bénéfices				15 488	- 15 488
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	21 877		21 877	17 204	4 673
. Autres	29 650		29 650	224 133	- 194 483
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	366 659		366 659	255 026	111 633
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	10 558		10 558	20 371	- 9 813
TOTAL (II)	848 939	29	848 910	972 343	- 123 433
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	1 990 282	130 553	1 859 729	2 031 262	- 171 533

Bilan (suite)

Présenté en Euros

Passif	Exercice clos le 28/02/2017 (12 mois)	Exercice précédent 29/02/2016 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 100 000)	100 000	100 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	-39 072		- 39 072
Résultat de l'exercice	166 195	-39 072	205 267
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	227 123	60 928	166 195
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	1 123 103	1 430 618	- 307 515
Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
Divers			
Associés	22 771		22 771
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	350 707	464 638	- 113 931
Dettes fiscales et sociales			
Personnel	54 588	33 883	20 705
Organismes sociaux	29 144	24 640	4 504
Etat, impôts sur les bénéfices			
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	14 191	581	13 610
Etat, obligations cautionnées			
Autres impôts, taxes et assimilés	27 752	14 030	13 722
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	10 350	1 943	8 407
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	1 632 606	1 970 334	- 337 728
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	1 859 729	2 031 262	- 171 533

Compte de résultat

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 28/02/2017 (12 mois)		Exercice précédent 29/02/2016 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises	4 218 330		4 218 330	3 147 830	1 070 500 34,01
Production vendue biens	120 271		120 271	3 640	116 631 N/S
Production vendue services	96 397		96 397	13 387	83 010 620,08
Chiffres d'affaires Nets	4 434 998		4 434 998	3 164 857	1 270 141 40,13
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation reçues					
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			6 388	65 920	- 59 532 -90,31
Autres produits			24 717	8 207	16 510 201,17
Total des produits d'exploitation			4 466 103	3 238 983	1 227 120 37,89
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			3 250 568	2 871 750	378 818 13,19
Variation de stock (marchandises)			43 092	-410 854	453 946 110,49
Achats de matières premières et autres approvisionnements			48 321	14 910	33 411 224,08
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements			-1 319	-990	- 329 33,23
Autres achats et charges externes			375 133	256 673	118 460 46,15
Impôts, taxes et versements assimilés			40 305	55 965	- 15 660 -27,98
Salaires et traitements			333 469	345 543	- 12 074 -3,49
Charges sociales			98 474	108 113	- 9 639 -8,92
Dotations aux amortissements sur immobilisations			79 015	51 508	27 507 53,40
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant			29		29 N/S
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges			15 632	4 014	11 618 289,44
Total des charges d'exploitation			4 282 719	3 296 634	986 085 29,91
RESULTAT EXPLOITATION			183 383	-57 650	241 033 418,10
Bénéfice attribué ou perte transférée					
Perte supportée ou bénéfice transféré					
Produits financiers de participations					
Produits des autres valeurs mobilières					
Autres intérêts et produits assimilés			2 261	4 753	- 2 492 -52,43
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers			2 261	4 753	- 2 492 -52,43
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées			4 471	4 497	- 26 -0,58
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières			4 471	4 497	- 26 -0,58
RESULTAT FINANCIER			-2 210	256	- 2 466 963,28
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			181 174	-57 394	238 568 415,67

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 28/02/2017 (12 mois)	Exercice précédent 29/02/2016 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	7 564		7 564	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels	7 564		7 564	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	131	48	83	172,92
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles	131	48	83	172,92
RESULTAT EXCEPTIONNEL	7 433	-48	7 481	N/S
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	22 412	-18 370	40 782	222,00
Total des Produits	4 475 928	3 243 737	1 232 191	37,99
Total des charges	4 309 733	3 282 809	1 026 924	31,28
RESULTAT NET	166 195	-39 072	205 267	525,36
Dont Crédit-bail mobilier	390		390	N/S
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexe légale

Annexe légale

Le bilan avant répartition de l'exercice clos au 28/02/2017, dont le total est de 1 859 729,08 euros et le compte de résultat, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de 4 475 928,07 euros et le total des charges de 4 309 733,30 euros, dégagent un résultat de 166 194,77 euros.

L'exercice clos le 28/02/2017 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 29/02/2016 avait une durée de 12 mois.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels. Seules les informations présentant un caractère significatif sont produites.

Règles et méthodes comptables

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014,
- les articles L123-12 à L123-25 du Code du Commerce.

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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

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

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

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

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

Frais de constitution	5 ans
Logiciels informatiques	01 an
Constructions	de 07 à 15 ans
Matériel et outillage industriels	de 04 à 10 ans
Agencements, aménagements, installations	de 05 à 10 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 05 ans

En application des dispositions nouvelles de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que nos fonds commerciaux n'ont pas de durée de vie limitée. A ce titre, ils ne sont pas amortis.

Consécutivement et en application de l'article 214-15 du même PCG, nous avons pratiqué un test de dépréciation, désormais obligatoire, quand bien même il n'existe pas à ce jour d'indice de perte de valeur. Le test de dépréciation repose sur les critères et méthodes utilisés dans les transactions ou apports de magasins de même enseigne à savoir essentiellement le chiffre d'affaires et la capacité d'autofinancement. Le test de dépréciation pratiqué n'emporte pas de constatation de perte de valeur. L'application de cette réglementation n'a donc aucun impact ni sur le résultat, ni sur l'affectation des actifs concernés.

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.

STOCKS

Les stocks sont évalués au PNR (prix net de toutes ristournes inconditionnelles ou conditionnelles considérées comme maîtrisées, y compris les cgv et les cpv).

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.

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.

Changements de méthode

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

Informations complémentaires et éléments significatifs de l'exercice

INFORMATIONS RELATIVES AU GROUPE :

La société est comprise dans un périmètre d'intégration fiscale dont elle est "société fille".

La troisième conception, dite de la « méthode de réallocation des économies », définie dans l'avis relatif aux règles comptables applicables aux sociétés qui optent pour le régime de l'intégration fiscale du Conseil National de la Comptabilité (avis n°37 du CNC du 2 juin 1989), a été choisie, notamment en ce qui concerne la répartition de l'impôt sur les sociétés.

Dans cette conception :

- Les charges d'impôt sont supportées par chacune des sociétés (mère et filiale) comme en l'absence d'intégration fiscale, sauf pour les sociétés intégrées qui ont été déficitaires pendant l'intégration et qui sont redevenues bénéficiaires (compte tenu du produit constaté antérieurement) ;
- Les économies d'impôt réalisées par le groupe grâce aux déficits sont réallouées immédiatement aux sociétés déficitaires, qui bénéficient ainsi d'un produit immédiat ;
- Les économies ou complément d'impôt, réalisées par le groupe, liées aux corrections des assiettes fiscales sont conservées chez la société mère ;
- Les économies d'impôt liées à l'utilisation des avoirs fiscaux et crédits d'impôt sont utilisées par la société mère pour le paiement de l'IS.

COMPTABILISATION DU CREDIT D'IMPOT COMPETITIVITE EMPLOI :

Il a été constaté au 28 février 2017 un crédit d'impôt compétitivité emploi d'un montant de 18 894 euros, calculé en fonction des salaires versés du premier janvier au 31 décembre 2016. Le crédit d'impôt compétitivité emploi calculé en fonction des salaires du 1^{er} janvier au 28 février 2017 a été constaté en produit à recevoir pour un montant de 3 241 euros.

Ce crédit d'impôt, minoré de 2 882 euros correspondant à l'extourne du produit à recevoir de l'année dernière, est d'un montant global de 19 253 euros. Il a été comptabilisé en déduction de l'impôt sur les sociétés.

UTILISATION DU CREDIT D'IMPOT COMPETITIVITE EMPLOI :

Le Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi relatif à l'année 2015 a été utilisé en 2016 de la manière suivante :

- Reconstitution du fonds de roulement 15 088 €,

En outre, ce crédit d'impôt n'a pas contribué au financement d'une éventuelle hausse des bénéfices distribués, ni augmenté les rémunérations des personnes exerçant des fonctions de direction dans l'entreprise.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement	2 060		
Autres immobilisations incorporelles	543 438		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions	77 405		
Installations techniques, matériel et outillages industriels	188 155		
Autres installations, agencements, aménagements	172 738		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	118 828		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	557 126		
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	7 803		30 610
Prêts et autres immobilisations financières			306
TOTAL	7 803		30 916
TOTAL GENERAL	1 110 427		30 916

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Rév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement			2 060	
Autres immobilisations incorporelles			543 438	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions			77 405	
Installations techniques, matériel et outillages industriels			188 155	
Autres installations, agencements, aménagements			172 738	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			118 828	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			557 126	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			38 413	
Prêts et autres immobilisations financières			306	
TOTAL			38 719	
TOTAL GENERAL			1 141 343	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche	309	412		721
Autres immobilisations incorporelles	1 729	1 709		3 438
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions	5 094	7 470		12 564
Installations techniques, matériel et outillages industriels	15 557	22 698		38 254
Installations générales, agencements divers	16 126	22 356		38 482
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	12 695	24 370		37 065
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	49 471	76 894		126 365
TOTAL GENERAL	51 508	79 015		130 524

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche	412				
Autres immobilisations incorporelles	1 709				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions	7 470				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	22 698				
Installations générales, agencements divers	22 356				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	24 370				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	76 894				
TOTAL GENERAL	79 015				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse des 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 clients				
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				
Sur comptes clients		29		29
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations		29		29
TOTAL GENERAL		29		29
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation		29		
- financières				
- exceptionnelles				

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	306		306
Clients douteux ou litigieux	65	65	
Autres créances clients	49 273	49 273	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	785	785	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	21 877	21 877	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	3 241	3 241	
Groupe et associés	19 395	19 395	
Débiteurs divers	7 014	7 014	
Charges constatées d'avance	10 558	10 558	
TOTAL GENERAL	112 515	112 209	306
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an	1 123 103	308 713	792 807	21 583
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	350 707	350 707		
Personnel et comptes rattachés	54 588	54 588		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	29 144	29 144		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	14 191	14 191		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	27 752	27 752		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	22 771	22 771		
Autres dettes	10 350	10 350		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	1 632 606	818 216	792 807	21 583
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	307 509			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

(entreprises liées ou avec lesquelles la société a un lien de participation)

	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes et créances représentées par des effets de commerce
	Liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations 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			
Autres créances		19 395	
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers		22 771	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		24 546	
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		10 015	
Produits de participation			
Autres produits financiers		876	
Charges financières			

Frais d'établissement

	Valeurs nettes	Taux d'amortissement
Frais de constitution	1 339	20,00
Frais de premier établissement		
Frais d'augmentation de capital		
TOTAL	1 339	20,00

Fonds commercial

DESIGNATION	Achetés	Réévalués	Reçus en apport
Fonds de commerce	540 000		

Comptes de régularisation**Produits et avoirs à recevoir**

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	23 728
Autres créances (dont avoirs à recevoir : 3 179)	6 420
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	30 149

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	41
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	137 227
Dettes fiscales et sociales	86 485
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	223 752

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	10 558	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	10 558	

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	10 000	10,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	10 000	10,00

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	4 218 330
Ventes de produits finis	120 271
Prestations de services	96 397
TOTAL	4 434 998

Répartition par marché géographique	Montant
France	4 434 998
Etranger	
TOTAL	4 434 998

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	181 174	63 461
Résultat exceptionnel (et participation)	7 433	2 478
Réduction d'impôt mécénat		-5 897
Crédit d'impôt compétitivité emploi		-19 253
Déficit imputé		-18 557
Résultat comptable	188 607	22 412

Crédit-bail mobilier

	Installations Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine	37 478		37 478
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs			
- Dotations de l'exercice	312		312
VALEUR NETTE COMPTABLE	37 166		37 166
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs			
- Exercice	780		780
TOTAL	780		780
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus	9 359		9 359
- à plus d'un an et cinq au plus	27 297		27 297
- à plus de cinq ans			
TOTAL	36 656		36 656
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an			
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus	375		375
- à plus de cinq ans			
TOTAL	375		375
Montant pris en charge dans l'exercice	390		390

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	451 248
Emprunts et dettes financières divers :	
TOTAL	451 248

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Accroissements de la dette future d'impôts	Montant
ACCROISSEMENTS	
Provisions règlementées :	
Autres :	
TOTAL	
Allègements de la dette future d'impôts	
ALLEGEMENTS	
Provisions non déductibles l'année de comptabilisation :	
TASCOM (base : 1 693)	564
Autres :	
TOTAL	564
Nature des différences temporaires	
Amortissements réputés différés	
Déficits reportables	
Moins-values à long terme	

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres		
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	39	
Ouvriers		
TOTAL	39	

Résultats des 5 derniers exercices

Nature des Indications / Périodes	28/02/2017	29/02/2016	28/02/2015	28/02/2015	28/02/2015
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	mois	mois	mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	100 000	100 000			
b) Nombre d'actions émises	10 000	10 000			
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	4 434 998	3 164 857			
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	267 651	-5 934			
c) Impôt sur les bénéfices	22 412	-18 370			
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	245 239	12 436			
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	166 195	-39 072			
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	25	1			
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	17	-4			
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés	39	20			
b) Montant de la masse salariale	333 469	345 543			
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	98 474	108 113			

Tableau de variation des capitaux propres

SITUATION A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE		SOLDE
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		60 928
Distributions sur résultats antérieurs		-
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		60 928
VARIATIONS EN COURS D'EXERCICE	En moins	En plus
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions règlementées		
Résultat de l'exercice		166 195
SOLDE	0	166 195
SITUATION A LA CLOTURE DE L'EXERCICE		SOLDE
Capitaux propres avant répartition		227 123

Charges et produits exceptionnels

Eléments	Exercice clos le 28/02/2017 (12 mois)
	Total
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	7 564
771800 Autres prod except /op gest	277
772628 Pr /ex ant - cotisat & divers	4 000
772635 Pr /ex ant – imp & tax autr état	1 513
772645 Pr /ex ant - charg soc & prévoy	1 774
Total des produits exceptionnels	7 564
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	131
672635 Ch /ex ant – imp & tax autr état	131
Total des charges exceptionnelles	131

Charges et produits sur exercices antérieurs

Eléments	Exercice clos le 28/2/2017 (12 mois)
	Montant
752606 Pr /ex ant – ach matièr - fourni	223
752628 Pr /ex ant – cotisat & divers	1 175
752706 Pr /ex ant - part pub	10
772628 Pr /ex ant - cotisat & divers	4 000
772635 Pr /ex ant - imp & tax autr état	1 513
772645 Pr /ex ant – charg soc & prévoy	1 774
Total des produits sur exercices antérieurs	8 695
652609 Ch /ex ant – mro/achats	574
652615 Ch /ex ant - entretien répar	2 643
652622 Ch/ex ant - rém interméd hono	640
652628 Ch /ex ant - cotisat & divers	1 102
672635 Ch /ex ant – imp & tax autr état	131
Total des charges sur exercices antérieurs	5 090