

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

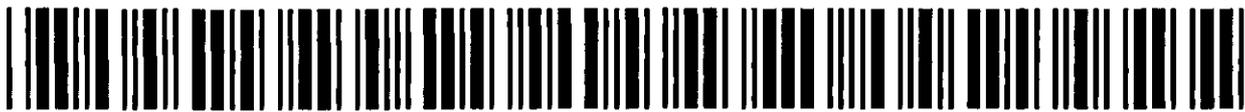
Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 07973

Numéro SIREN : 410 437 032

Nom ou dénomination : PIMPANEAU & ASSOCIES

Ce dépôt a été enregistré le 22/02/2018 sous le numéro de dépôt 16113



20180161132017

DATE DEPOT : 22/02/2018

N° DE DEPOT : 16113

N° GESTION : 2005B07973

N° SIREN : 410437032

DENOMINATION : PIMPANEAU & ASSOCIES

ADRESSE : 31 rue Henri Rochefort 75017 Paris

MILLESIME : 2017

PIMPANEAU & ASSOCIES
Société par Actions Simplifiée au capital de 120.000 €
31, rue Henri Rochefort – 75017 PARIS
RCS PARIS 410 437 032

Greffe du Tribunal de
Commerce de Paris

23 FEV. 2018
16113
numéro de dépôt

Extrait des délibérations de l'assemblée générale ordinaire annuelle du 21 décembre 2017

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31.08.2017

Deuxième résolution

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice, soit 82 216,80 €, de la façon suivante :

Origines du résultat à affecter :

Report à nouveau comptable antérieur 364,89 €.

Résultat de l'exercice 82 216,80 €.

Total à affecter 82 581,69 €.

Affectation proposée :

Dividendes 82 200,00 €.

Report à nouveau 381,69 €.

Total 82 581,69 €.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres ressortent à 132 382 €.

Il sera versé aux associés un dividende de 82 200 €. Le dividende sera mis en paiement dans les meilleurs délais. Ce dividende correspond à un dividende par action de 137 €.

Sur le plan fiscal, conformément aux dispositions en vigueur, ce dividende est éligible pour les physique fiscalement domiciliées en France, à l'abattement proportionnel prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts. A ce jour, la fraction du dividende concerné s'élève à 685 €, le solde représentant un montant total de 81 515 € n'étant pas soumis à ces dispositions.

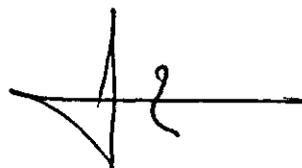
Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

	Dividendes	Dividendes non éligibles à abatement	Dividendes éligible à abatement
Exercice clos le 31.08.2016	138 000	136 850,00	1 150,00
Exercice clos le 31.08.2015	106 980	106 088,50	891,50
Exercice clos le 31.08.2014	118 002	117 018,65	983,35

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

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 21 décembre 2017

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



Pour extrait certifié conforme
Le Président
Olivier JURAMIE

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/08/2017 12			Exercice N-1 31/08/2016 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations Incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	45 735	45 735				
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
Autres Immobilisations corporelles							
Immobilisations en cours							
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
	Total II	45 735	45 735				
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	394 409	64 062	330 347	507 208	176 862	34.87
	Autres créances	764 041		764 041	792 122	28 081	3.55
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	69 558		69 558	120 270	50 712	42.17	
Charges constatées d'avance (3)	5 006		5 006	4 893	114	2.32	
	Total III	1 233 013	64 062	1 168 951	1 424 493	255 542	17.94
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 278 748	109 797	1 168 951	1 424 493	255 542	17.94

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/08/2017	Exercice N-1 31/08/2016	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 120 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	120 000	120 000		
	Réserves				
	Réserve légale	12 000	12 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	365	2 092	1 727	82.56
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	82 217	136 273	54 056	39.67
Subventions d'investissement Provisions réglementées					
Total I	214 582	270 365	55 783	20.63	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	864 852	917 185	52 333	5.71	
Dettes fiscales et sociales	61 365	113 009	51 644	45.70	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	27 313	105 537	78 223	74.12	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	839	18 398	17 559	95.44
	Total IV	954 370	1 154 128	199 758	17.31
	Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		1 168 951	1 424 493	255 542	17.94

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

954 370 1 154 128

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/08/2017 12			Exercice N-1 31/08/2016 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	883 785	17 838	901 623	1 293 007	391 384	30.27
Chiffre d'affaires NET	883 785	17 838	901 623	1 293 007	391 384	30.27
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			165 092	62 188	102 904	165.47
Autres produits			181	2	180	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			1 066 897	1 355 197	288 300	21.27
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			828 440	1 116 548	288 108	25.80
Impôts, taxes et versements assimilés			3 093	435	2 658	611.03
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements						
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			21 928	47 405	25 477	53.74
Dotations aux provisions						
Autres charges			100 956	1	100 955	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			954 417	1 164 389	209 972	18.03
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			112 480	190 808	78 328	41.05
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

[1] Dont produits éfférents à des exercices antérieurs

[2] Dont charges éfférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/08/2017 12	Exercice N-1 31/08/2016 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	10 845	13 602	2 757	20.27
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	10 845	13 602	2 757	20.27
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI				
2. Résultat financier (V-VI)	10 845	13 602	2 757	20.27
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	123 325	204 410	81 085	39.67
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII				
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)				
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	41 108	68 137	27 029	39.67
Total des produits (I+III+V+VII)	1 077 742	1 368 798	291 057	21.26
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	995 525	1 232 526	237 001	19.23
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	82 217	136 273	54 056	39.67

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

10 845 13 602

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 168 951.36 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 901 623.05 Euros et dégagant un bénéfice de 82 216.80 Euros.

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

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

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

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

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	45 735		
TOTAL	45 735		
TOTAL GENERAL	45 735		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			45 735	45 735
TOTAL			45 735	45 735
TOTAL GENERAL			45 735	45 735

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	45 735			45 735
TOTAL	45 735			45 735
TOTAL GENERAL	45 735			45 735

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	190 491	21 928	148 357		64 062
TOTAL	190 491	21 928	148 357		64 062
TOTAL GENERAL	190 491	21 928	148 357		64 062
Dont dotations et reprises d'exploitation		21 928	148 357		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Clients douteux ou litigieux	50 393	50 393	
Autres créances clients	344 016	344 016	
Taxe sur la valeur ajoutée	148 825	148 825	
Groupe et associés	615 192	615 192	
Débiteurs divers	24	24	
Charges constatées d'avance	5 006	5 006	
TOTAL	1 163 456	1 163 456	

ANNEXE

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

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	864 852	864 852		
Taxe sur la valeur ajoutée	61 068	61 068		
Autres impôts taxes et assimilés	297	297		
Autres dettes	27 313	27 313		
Produits constatés d'avance	839	839		
TOTAL	954 370	954 370		

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions / Parts sociales	200.0000	600			600

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	864 852
Dettes fiscales et sociales	297
Total	865 149

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	5 006
Total	5 006
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	839
Total	839

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Décret n° 67-236 du 23 mars 1967)

	31/08/2013	31/08/2014	31/08/2015	31/08/2016	31/08/2017
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	120 000	120 000	120 000	120 000	120 000
Nbre des actions ordinaires existantes	600	600	600	600	600
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	1 581 362	1 491 936	1 261 769	1 293 007	901 623
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	241 134	196 153	193 781	204 229	3 104 -
Impôts sur les bénéfices	68 152	57 842	54 349	68 137	41 108
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	136 961	118 301	108 697	136 273	82 217
Résultat distribué	165 600	137 004	118 002	106 980	138 000
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	288.30	230.52	232.39	226.82	73.69-
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	228.27	197.17	181.16	227.12	137.03
Dividende distribué à chaque action	276.00	228.34	196.67	178.30	230.00
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice					
Montant de la masse salariale de l'exercice					
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice					

PIMPANEAU & ASSOCIES S.A.S

31 rue Henri Rochefort
75017 PARIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

31/08/2017

PIMPANEAU & ASSOCIES S.A.S

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/08/2017

Aux associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société PIMPANEAU & ASSOCIES S.A.S relatifs à l'exercice 31/08/2017 tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 01/09/2016 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

pe

Justification des appréciations

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

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant.

Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux membres de l'Assemblée Générale

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

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne

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

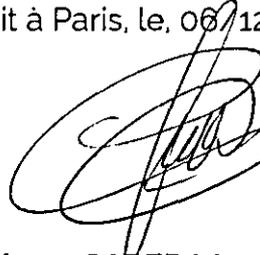
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

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

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Paris, le, 06/12/2017



Pierre CAPERAA

Commissaire aux comptes associé,
Inscrit auprès de la compagnie
Régionale de Versailles

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/08/2017 12			Exercice N-1 31/08/2016 12		
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Ecart N / N-1	
						Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	45 735	45 735				
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
	Total II	45 735	45 735				
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	394 409	64 062	330 347	507 208	176 862	34.87
	Autres créances	764 041		764 041	792 122	28 081	3.55
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	69 558		69 558	120 270	50 712	42.17	
Charges constatées d'avance (3)	5 006		5 006	4 893	114	2.32	
	Total III	1 233 013	64 062	1 168 951	1 424 493	255 542	17.94
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 278 748	109 797	1 168 951	1 424 493	255 542	17.94

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/08/2017 12	31/08/2016 12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 120 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	120 000	120 000		
	Réserves				
	Réserve légale	12 000	12 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	365	2 092	1 727	82.56
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	82 217	136 273	54 056	39.67
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	214 582	270 365	55 783	20.63
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	864 852	917 185	52 333	5.71
	Dettes fiscales et sociales	61 365	113 009	51 644	45.70
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes	27 313	105 537	78 223	74.12	
Comptes de régularisation	Produits constatés d'avance (1)	839	18 398	17 559	95.44
	Total IV	954 370	1 154 128	199 758	17.31
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 168 951	1 424 493	255 542	17.94

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

954 370 1 154 128

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/08/2017 12			Exercice N-1 31/08/2016 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	883 785	17 838	901 623	1 293 007	391 384	30.27
Chiffre d'affaires NET	883 785	17 838	901 623	1 293 007	391 384	30.27
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			165 092	62 188	102 904	165.47
Autres produits			181	2	180	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			1 066 897	1 355 197	288 300	21.27
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			828 440	1 116 548	288 108	25.80
Impôts, taxes et versements assimilés			3 093	435	2 658	611.03
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements						
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			21 928	47 405	25 477	53.74
Dotations aux provisions						
Autres charges			100 956	1	100 955	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			954 417	1 164 389	209 972	18.03
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			112 480	190 808	78 328	41.05
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/08/2017 12	31/08/2016 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	10 845	13 602	2 757	20.27
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	10 845	13 602	2 757	20.27
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI				
2. Résultat financier (V-VI)	10 845	13 602	2 757	20.27
3. Résultat courant avant Impôts (I-II+III-IV+V-VI)	123 325	204 410	81 085	39.67
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII				
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)				
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	41 108	68 137	27 029	39.67
Total des produits (I+III+V+VII)	1 077 742	1 368 798	291 057	21.26
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	995 525	1 232 526	237 001	19.23
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	82 217	136 273	54 056	39.67

* Y compris Redevance de crédit bail mobilier
Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

10 845 13 602

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 168 951.36 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 901 623.05 Euros et dégageant un bénéfice de 82 216.80 Euros.

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

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

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

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

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	45 735		
TOTAL GENERAL	45 735		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			45 735	45 735
TOTAL			45 735	45 735
TOTAL GENERAL			45 735	45 735

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles				45 735
TOTAL	45 735			45 735
TOTAL GENERAL	45 735			45 735

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	190 491	21 928	148 357		64 062
TOTAL	190 491	21 928	148 357		64 062
TOTAL GENERAL	190 491	21 928	148 357		64 062
Dont dotations et reprises d'exploitation		21 928	148 357		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Clients douteux ou litigieux	50 393	50 393	
Autres créances clients	344 016	344 016	
Taxe sur la valeur ajoutée	148 825	148 825	
Groupe et associés	615 192	615 192	
Débiteurs divers	24	24	
Charges constatées d'avance	5 006	5 006	
TOTAL	1 163 456	1 163 456	

ANNEXE

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

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	864 852	864 852		
Taxe sur la valeur ajoutée	61 068	61 068		
Autres impôts taxes et assimilés	297	297		
Autres dettes	27 313	27 313		
Produits constatés d'avance	839	839		
TOTAL	954 370	954 370		

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions / Parts sociales	200.0000	600			600

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art 831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	864 852
Dettes fiscales et sociales	297
Total	865 149

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	5 006
Total	5 006
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	839
Total	839