



RCS : LA ROCHELLE

Code greffe : 1704

Documents comptables

## REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 01111

Numéro SIREN : 815 137 492

Nom ou dénomination : KC LA ROCHELLE

Ce dépôt a été enregistré le 26/07/2017 sous le numéro de dépôt 4909

**KC LA ROCHELLE**

S.A.R.L. au capital de 70.000 €

Siège social : Rue du 18 Juin Z.A. de Beaulieu – Le Treuil Gras

17138 PUILBOREAU

815.137.492 RCS La Rochelle

\*\*\*\*\*

**ASSEMBLEE GENERALE DU 30 JUIN 2017**  
**SUR LES COMPTES CLOS LE 31 DECEMBRE 2016**

Proposition d'affectation du résultat soumise à l'Assemblée  
et Résolution d'affectation votée

**I - Proposition à l'Assemblée de l'affectation du résultat comptable qui s'est traduit par une perte de (-) 84.033,21 € :**

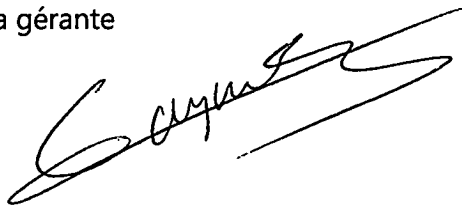
- Report à nouveau ..... (-) 84.033,21 €

Conformément à la loi, il est rappelé que cet exercice est le premier depuis la constitution de la Société.

**II - Résolution votée**

A l'unanimité, les associés ont voté l'affectation du résultat telle que proposée par la gérante.

La gérante





## KC LA ROCHELLE

S.A.R.L. au capital de 70.000 €

Société de Révision  
d'Expertise Comptable  
et de Commissariat aux Comptes

Siège social : Rue du 18 Juin Z.A. de Beaulieu – Le Treuil Gras

17138 PUILBOREAU

815.137.492 RCS La Rochelle

\*\*\*\*\*

**RAPPORT ANNUEL SUR LES COMPTES DE  
L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016  
DEPOSE AU GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE  
DE LA ROCHELLE**

Siège social et bureaux  
146, bd de Poitiers - BP 80000  
79302 BRESSUIRE CEDEX  
Tél : 05 49 74 04 66  
Fax : 05 49 74 11 94  
e-mail : [sorec@sorec.fr](mailto:sorec@sorec.fr)

Bureaux de Thouars  
13, avenue du Bois la Dame  
79100 SAINT-JEAN DE THOUARS  
Tél : 05 49 96 19 06  
Fax : 05 49 96 55 85  
e-mail : [sorec.thouars@sorec.fr](mailto:sorec.thouars@sorec.fr)

Bureaux de Pouzauges  
24, place du Mal de Lattre  
85700 POUZAUGES  
Tél : 02 51 57 84 30  
Fax : 02 51 61 21 09  
e-mail : [sorec.pouzauges@sorec.fr](mailto:sorec.pouzauges@sorec.fr)

Bureaux de Niort  
117, rue de l'Aérodrome  
79000 NIORT  
Tél : 05 49 73 06 85  
Fax : 05 49 35 96 51  
e-mail : [sorec.niort@sorec.fr](mailto:sorec.niort@sorec.fr)

[www.sorec.fr](http://www.sorec.fr)

I – Bilan – Compte de résultat – Annexe

II – Proposition d'affectation du résultat soumise à l'Assemblée  
et résolution d'affectation votée

**COPIE CERTIFIÉE CONFORME  
À L'ORIGINAL**

**BILAN - ACTIF**

Du 01/12/2015 au 31/12/2016

*Certifié conforme à l'original*  
*[Signature]*

| <b>ACTIF</b>                                            | Valeurs au 31/12/16 |                  |                   | Valeurs au |
|---------------------------------------------------------|---------------------|------------------|-------------------|------------|
|                                                         | Val. Brutes         | Amort. & dépréc. | Val. Nettes       |            |
| <b>Capital souscrit non appelé</b>                      |                     |                  |                   |            |
| <b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>                                 |                     |                  |                   |            |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                    |                     |                  |                   |            |
| Frais d'établissement                                   |                     |                  |                   |            |
| Frais de développement                                  |                     |                  |                   |            |
| Concessions, brevets et droits similaires               | 24 000.00           |                  | 24 000.00         |            |
| Fonds commercial (1)                                    |                     |                  |                   |            |
| Autres immobilisations incorporelles                    |                     |                  |                   |            |
| Immobilisations incorporelles en cours                  |                     |                  |                   |            |
| Avances et acomptes                                     |                     |                  |                   |            |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                      |                     |                  |                   |            |
| Terrains                                                |                     |                  |                   |            |
| Constructions                                           | 258 406.82          | 22 951.69        | 235 455.13        |            |
| Installations tech., matériel et outillages industriels | 4 322.95            | 734.20           | 3 588.75          |            |
| Autres immobilisations corporelles                      | 1 011.20            | 286.66           | 724.54            |            |
| Immobilisations corporelles en cours                    |                     |                  |                   |            |
| Avances et acomptes                                     |                     |                  |                   |            |
| <b>Immobilisations financières (2)</b>                  |                     |                  |                   |            |
| Participations                                          |                     |                  |                   |            |
| Créances rattachées à des participations                |                     |                  |                   |            |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille        |                     |                  |                   |            |
| Autres titres immobilisés                               |                     |                  |                   |            |
| Prêts                                                   |                     |                  |                   |            |
| Autres immobilisations financières                      | 12 150.00           |                  | 12 150.00         |            |
| <b>TOTAL (I)</b>                                        | <b>299 890.97</b>   | <b>23 972.55</b> | <b>275 918.42</b> |            |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                                  |                     |                  |                   |            |
| <b>Stocks et en-cours</b>                               |                     |                  |                   |            |
| Matières premières et autres approvisionnements         |                     |                  |                   |            |
| En-cours de production (biens et services)              |                     |                  |                   |            |
| Produits intermédiaires et finis                        |                     |                  |                   |            |
| Marchandises                                            | 252.24              |                  | 252.24            |            |
| <b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>         |                     |                  |                   |            |
| <b>Créances</b>                                         |                     |                  |                   |            |
| Créances Clients et Comptes rattachés (3)               | 789.27              |                  | 789.27            |            |
| Autres créances (3)                                     | 4 734.34            |                  | 4 734.34          |            |
| Capital souscrit - appelé non versé                     |                     |                  |                   |            |
| <b>Valeurs mobilières de placement</b>                  |                     |                  |                   |            |
| Actions propres                                         |                     |                  |                   |            |
| Autres titres                                           |                     |                  |                   |            |
| <b>Instruments de trésorerie</b>                        |                     |                  |                   |            |
| <b>Disponibilités</b>                                   | 29 922.78           |                  | 29 922.78         |            |
| <b>Charges constatées d'avance (3)</b>                  |                     |                  |                   |            |
| <b>TOTAL (II)</b>                                       | <b>35 698.63</b>    |                  | <b>35 698.63</b>  |            |
| <b>Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)</b> |                     |                  |                   |            |
| <b>Primes de remboursement des emprunts (IV)</b>        |                     |                  |                   |            |
| <b>Écarts de conversion actif (V)</b>                   |                     |                  |                   |            |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)</b>            | <b>335 589.60</b>   | <b>23 972.55</b> | <b>311 617.05</b> |            |
| (1) Dont droit au bail                                  |                     |                  |                   |            |
| (2) Dont à moins d'un an (brut)                         |                     |                  |                   |            |
| (3) Dont à plus d'un an (brut)                          |                     |                  |                   |            |

56

**BILAN - PASSIF**

Du 01/12/2015 au 31/12/2016

| <b>PASSIF</b>                                                        | Valeurs<br>au 31/12/16 | Valeurs<br>au |
|----------------------------------------------------------------------|------------------------|---------------|
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                              |                        |               |
| Capital (dont versé : 0 )                                            | 70 000.00              |               |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport                               |                        |               |
| Écarts de réévaluation                                               |                        |               |
| Écart d'équivalence                                                  |                        |               |
| Réserves                                                             |                        |               |
| Réserve légale                                                       |                        |               |
| Réserves statutaires ou contractuelles                               |                        |               |
| Réserves réglementées                                                |                        |               |
| Autres réserves                                                      |                        |               |
| Report à nouveau                                                     |                        |               |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)                           | -84 033.21             |               |
| SITUATION NETTE                                                      | -14 033.21             |               |
| Subventions d'investissement                                         |                        |               |
| Provisions réglementées                                              |                        |               |
| <b>TOTAL (I)</b>                                                     | <b>-14 033.21</b>      |               |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                                          |                        |               |
| Produit des émissions de titres participatifs                        |                        |               |
| Avances conditionnées                                                |                        |               |
| <b>TOTAL (I) Bis</b>                                                 |                        |               |
| <b>PROVISIONS</b>                                                    |                        |               |
| Provisions pour risques                                              |                        |               |
| Provisions pour charges                                              |                        |               |
| <b>TOTAL (II)</b>                                                    |                        |               |
| <b>DETTES (1)</b>                                                    |                        |               |
| Emprunts obligataires convertibles                                   |                        |               |
| Autres emprunts obligataires                                         |                        |               |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)           | 216 674.87             |               |
| Emprunts et dettes financières diverses (3)                          | 79 356.90              |               |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                     |                        |               |
| Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés                             | 10 099.69              |               |
| Dettes fiscales et sociales                                          | 11 811.64              |               |
| Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés                      |                        |               |
| Autres dettes                                                        |                        |               |
| Instruments de trésorerie                                            |                        |               |
| Produits constatés d'avance                                          | 7 707.16               |               |
| <b>TOTAL (III)</b>                                                   | <b>325 650.26</b>      |               |
| Écarts de conversion passif (IV)                                     |                        |               |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)</b>                             | <b>311 617.05</b>      |               |
| (1) Dont à plus d'un an                                              | 182 839.12             |               |
| (1) Dont à moins d'un an                                             | 142 811.14             |               |
| (2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques |                        |               |
| (3) Dont emprunts participatifs                                      |                        |               |

C/10

**COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE**

Du 01/12/2015 au 31/12/2016

|                                                                    | Du 01/12/15<br>Au 31/12/16 | Du<br>Au | Variation         |      |
|--------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------|-------------------|------|
|                                                                    |                            |          | en valeur         | en % |
| <b>Produits d'exploitation (1)</b>                                 |                            |          |                   |      |
| Ventes de marchandises                                             | 837.50                     |          | 837.50            |      |
| <i>dont à l'exportation :</i>                                      |                            |          |                   |      |
| Production vendue (biens et services)                              | 163 518.77                 |          | 163 518.77        |      |
| <i>dont à l'exportation :</i>                                      |                            |          |                   |      |
| <b>Montant net du chiffre d'affaires</b>                           | <b>164 356.27</b>          |          | <b>164 356.27</b> |      |
| Production stockée                                                 |                            |          |                   |      |
| Production immobilisée                                             |                            |          |                   |      |
| Subventions d'exploitation                                         |                            |          |                   |      |
| Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges | 5 540.85                   |          | 5 540.85          |      |
| Autres produits                                                    | 2.76                       |          | 2.76              |      |
| <b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>                       | <b>169 899.88</b>          |          | <b>169 899.88</b> |      |
| <b>Charges d'exploitation (2)</b>                                  |                            |          |                   |      |
| Achats de marchandises                                             | 982.94                     |          | 982.94            |      |
| Variation de stocks                                                | -252.24                    |          | -252.24           |      |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements          | 101.35                     |          | 101.35            |      |
| Variation de stocks                                                |                            |          |                   |      |
| Autres achats et charges externes                                  | 167 218.43                 |          | 167 218.43        |      |
| Impôts, taxes et versements assimilés                              | 949.03                     |          | 949.03            |      |
| Salaires et traitements                                            | 34 590.33                  |          | 34 590.33         |      |
| Charges sociales                                                   | 2 750.79                   |          | 2 750.79          |      |
| Dotations aux amortissements et dépréciations                      |                            |          |                   |      |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements                 | 23 972.55                  |          | 23 972.55         |      |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations                  |                            |          |                   |      |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations                  |                            |          |                   |      |
| Dotations aux provisions                                           |                            |          |                   |      |
| Autres charges                                                     | 17 523.50                  |          | 17 523.50         |      |
| <b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>                       | <b>247 836.68</b>          |          | <b>247 836.68</b> |      |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>                            | <b>-77 936.80</b>          |          | <b>-77 936.80</b> |      |
| <b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>    |                            |          |                   |      |
| Bénéfice ou perte transférée (III)                                 |                            |          |                   |      |
| Perte ou bénéfice transféré (IV)                                   |                            |          |                   |      |
| (1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs             |                            |          |                   |      |
| (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs             |                            |          |                   |      |

56

**COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE (SUITE)**

Du 01/12/2015 au 31/12/2016

|                                                                                                  | Du 01/12/15<br>Au 31/12/16 | Du<br>Au | Variation         |      |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------|-------------------|------|
|                                                                                                  |                            |          | en valeur         | en % |
| <b>Produits financiers</b>                                                                       |                            |          |                   |      |
| De participation (3)                                                                             |                            |          |                   |      |
| Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo.(3)                                           |                            |          |                   |      |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                                                        |                            |          |                   |      |
| Reprises sur prov. et dépréciations et transf. de charges                                        |                            |          |                   |      |
| Différences positives de change                                                                  |                            |          |                   |      |
| Produits nets sur cessions de val.mob. de placement                                              |                            |          |                   |      |
| <b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS ( V )</b>                                                       |                            |          |                   |      |
| <b>Charges financières</b>                                                                       |                            |          |                   |      |
| Dotations amortissements, dépréciations, provisions                                              |                            |          |                   |      |
| Intérêts et charges assimilées (4)                                                               | 6 096.41                   |          | 6 096.41          |      |
| Différences négatives de change                                                                  |                            |          |                   |      |
| Charges sur cessions de valeurs mob. de placement                                                |                            |          |                   |      |
| <b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES ( VI )</b>                                                      | <b>6 096.41</b>            |          | <b>6 096.41</b>   |      |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER ( V - VI )</b>                                                             | <b>-6 096.41</b>           |          | <b>-6 096.41</b>  |      |
| <b>RÉSULTAT COURANT avt impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>                                            | <b>-84 033.21</b>          |          | <b>-84 033.21</b> |      |
| <b>Produits exceptionnels</b>                                                                    |                            |          |                   |      |
| Sur opérations de gestion                                                                        |                            |          |                   |      |
| Sur opérations en capital                                                                        |                            |          |                   |      |
| Reprises sur prov., dépréciations et transferts de charges                                       |                            |          |                   |      |
| <b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS ( VII )</b>                                                  |                            |          |                   |      |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                                                   |                            |          |                   |      |
| Sur opérations de gestion                                                                        |                            |          |                   |      |
| Sur opérations en capital                                                                        |                            |          |                   |      |
| Dotations amortissements, dépréciations, provisions                                              |                            |          |                   |      |
| <b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)</b>                                                  |                            |          |                   |      |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                                                                     |                            |          |                   |      |
| Participation des salariés aux résultats (IX)                                                    |                            |          |                   |      |
| Impôt sur les bénéfices (X)                                                                      |                            |          |                   |      |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)</b>                                                          | <b>169 899.88</b>          |          | <b>169 899.88</b> |      |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>                                                    | <b>253 933.09</b>          |          | <b>253 933.09</b> |      |
| <b>Bénéfice ou Perte</b>                                                                         | <b>-84 033.21</b>          |          | <b>-84 033.21</b> |      |
| (3) Dont produits concernant les entités liées<br>(4) Dont intérêts concernant les entités liées |                            |          |                   |      |

56

**SOMMAIRE DE L'ANNEXE COMPTABLE**

Du 01/12/2015 au 31/12/2016

**SOMMAIRE**

| Annexes au Bilan et au Compte de Résultat                  | Informations |               |    |
|------------------------------------------------------------|--------------|---------------|----|
|                                                            | Produites    | Non produites |    |
|                                                            |              | NS            | NA |
| FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE                       |              |               |    |
| RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES                              | O            |               |    |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                              |              |               |    |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES                                | O            |               |    |
| ÉTAT DES AMORTISSEMENTS                                    | O            |               |    |
| ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS                                     |              |               |    |
| PROVISIONS INSCRITES AU BILAN                              |              |               |    |
| CRÉDIT BAIL                                                |              |               |    |
| LOCATIONS                                                  |              |               |    |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES                                |              |               |    |
| ÉCART DE RÉÉVALUATIONS                                     |              |               |    |
| <i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>   |              |               |    |
| <i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i> |              |               |    |
| ETAT DES STOCKS                                            |              |               |    |
| ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES                            |              |               |    |
| EFFETS DE COMMERCE                                         |              |               |    |
| ENTREPRISES LIÉES                                          |              |               |    |
| COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF                          |              |               |    |
| COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL                              | O            |               |    |
| ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES                              | O            |               |    |
| COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF                         | O            |               |    |
| LES ENGAGEMENTS                                            |              |               |    |
| DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES                   |              |               |    |
| PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS                          |              |               |    |
| TRANSFERTS DE CHARGES                                      |              |               |    |
| COMMENTAIRE                                                |              |               |    |

56

**25368 – SARL KC LA ROCHELLE**  
**ANNEXE COMPTABLE**  
**Du 01/12/2015 au 31/12/2016**

**SARL KC LA ROCHELLE**

Au capital social de 70 000.00 €

Siège social : Rue du 18 Juin

ZA de Beaulieu - Le Treuil Gras

17138 PUILBOREAU

815137492 RCS LA ROCHELLE

**BILAN - COMPTE DE RESULTAT - ANNEXE**

**L'ANNEXE**

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2016, dont le total est de 311 617.05 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dont le total est de 253 933.09 € et générant une perte de 84 033.21 €.

L'exercice a une durée de 13 mois, recouvrant la période du 1<sup>er</sup> décembre 2015 au 31 décembre 2016.

Les notes et les tableaux figurant dans le sommaire de l'annexe, ci-avant, font partie intégrante des comptes annuels.

**REGLES ET METHODES COMPTABLES**

*Arrêté du 8 septembre 2014 portant homologation du règlement n° 2014-3 du 5 juin 2014 de l'ANC  
J.O. du 15 octobre 2014*

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.

25368 – SARL KC LA ROCHELLE  
**ANNEXE COMPTABLE**  
Du 01/12/2015 au 31/12/2016

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

*Nouvelles règles comptables relatives à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs (règlement ANC 2014-03).*

La société a opté pour la mesure de simplification autorisée pour les PME. Les immobilisations sont amorties sur la durée d'usage et non sur la durée réelle d'utilisation pour les immobilisations non décomposables.

Immobilisations incorporelles

Les frais d'acquisition sont exclus du coût immobilisé.

En application du règlement ANC n° 2015-06. Nous avons effectué des tests de dépréciation du fonds commercial. Nos tests ont consisté à comparer la valeur nette comptable du fonds commercial qui figure à l'actif avec la valeur dite actuelle du fonds.

Cette dernière valeur correspond au montant le plus élevé entre la valeur vénale du bien et la valeur d'usage.

Immobilisations corporelles

Elles sont évaluées à leur prix d'achat, à l'exclusion des frais accessoires.

La base amortissable est la valeur d'entrée énoncée ci-dessus sous déduction d'une valeur résiduelle, quand cette dernière a pu être évaluée. Cette base, pour l'ensemble des matériels, outillages, agencements et matériels roulants, n'est pas apparue significative et mesurable, au terme de leur durée d'utilisation.

En outre, le prix d'achat ci-dessus n'a pas fait l'objet d'une répartition entre ses divers composants.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'usage :

|                                                              |       |
|--------------------------------------------------------------|-------|
| - agencements, aménagements, installations des constructions | 9 ans |
| - matériel et outillage                                      | 5 ans |
| - matériel et mobilier de bureau                             | 3 ans |

Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont valorisées au coût historique d'acquisition.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Il s'agit d'un dépôt de garantie "Loyers" pour un montant de 10 350 € (3 mois de loyers) et d'un dépôt de garantie ACCES KLEO pour un montant de 1 800 €.

25368 – SARL KC LA ROCHELLE  
**ANNEXE COMPTABLE**  
Du 01/12/2015 au 31/12/2016

Stocks

Les stocks ont été relevés et chiffrés par l'entreprise.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Créances et dettes

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

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Répartition du capital social

Le capital social d'un montant de 70 000.00 € est divisé en 70 000 parts de 1.00 € chacune, réparties entre 5 associés.

Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)

Le CICE est comptabilisé en diminution de l'impôt sur les sociétés pour un montant de 1 022.00 €.

Au titre de l'exercice 31 décembre 2016, le CICE s'élève à 1 022.00 €.

Le CICE aura pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment des efforts en matière d'investissements (autofinancés) pour le même montant.

## ETAT DES IMMOBILISATIONS

Du 01/12/2015 au 31/12/2016

| CADRE A                              |                                                         | IMMOBILISATIONS                         | V. brute des immob.<br>début d' exercice | Augmentations        |              |
|--------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------|----------------------|--------------|
|                                      |                                                         |                                         |                                          | suite à réévaluation | acquisitions |
| INCORPOR.                            | Frais d'établissement, de recherche et de développement |                                         | TOTAL I                                  |                      |              |
|                                      | Autres postes d'immobilisations incorporelles           |                                         | TOTAL II                                 |                      | 24 000.00    |
| CORPORELLES                          | Terrains                                                |                                         |                                          |                      |              |
|                                      | Constructions                                           | Sur sol propre                          |                                          |                      |              |
|                                      |                                                         | Sur sol d'autrui                        |                                          |                      | 258 406.82   |
|                                      |                                                         | Instal.géné., agencs & aménagts const.  |                                          |                      |              |
|                                      | Installations techniques, matériel & outillage indust.  |                                         |                                          |                      | 4 322.95     |
|                                      | Autres immos corporelles                                | Instal. géné., agencs & aménagts divers |                                          |                      |              |
|                                      |                                                         | Matériel de transport                   |                                          |                      |              |
|                                      |                                                         | Matériel de bureau & info., mobilier    |                                          |                      | 1 011.20     |
| Emballages récupérables & divers     |                                                         |                                         |                                          |                      |              |
| Immobilisations corporelles en cours |                                                         |                                         |                                          |                      |              |
| Avances et acomptes                  |                                                         |                                         |                                          |                      |              |
|                                      |                                                         | TOTAL III                               |                                          |                      | 263 740.97   |
| FINANCIERES                          | Participations évaluées par mise en équivalence         |                                         |                                          |                      |              |
|                                      | Autres participations                                   |                                         |                                          |                      |              |
|                                      | Autres titres immobilisés                               |                                         |                                          |                      |              |
|                                      | Prêts et autres immobilisations financières             |                                         |                                          |                      | 12 150.00    |
|                                      |                                                         | TOTAL IV                                |                                          |                      | 12 150.00    |
|                                      |                                                         | TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)       |                                          |                      | 299 890.97   |

| CADRE B                           |                                        | IMMOBILISATIONS           | Diminutions    |              | Valeur brute des<br>immob. fin ex. | Réévaluation légal<br>Valeur d'origine |
|-----------------------------------|----------------------------------------|---------------------------|----------------|--------------|------------------------------------|----------------------------------------|
|                                   |                                        |                           | par virt poste | par cessions |                                    |                                        |
| INCORPOR.                         | Frais d'étbs, de recherche & de dével. | TOTAL I                   |                |              |                                    |                                        |
|                                   | Autres postes d'immob. incorporelles   | TOTAL II                  |                |              | 24 000.00                          |                                        |
| CORPORELLES                       | Terrains                               |                           |                |              |                                    |                                        |
|                                   | Constructions                          | Sur sol propre            |                |              | 258 406.82                         |                                        |
|                                   |                                        | Sur sol d'autrui          |                |              |                                    |                                        |
|                                   | Inst.tech., mat.                       | Ins. gal. agen. amé. cons |                |              | 4 322.95                           |                                        |
|                                   |                                        | outillage indus.          |                |              |                                    |                                        |
|                                   | Autres immos corporelles               | Ins. gal. agen. amé. div. |                |              | 1 011.20                           |                                        |
|                                   |                                        | Matériel de transport     |                |              |                                    |                                        |
|                                   | Immos corporelles en cours             | Mat.bureau, info., mob.   |                |              |                                    |                                        |
| Emballages récup. div.            |                                        |                           |                |              |                                    |                                        |
|                                   | Avances et acomptes                    | TOTAL III                 |                |              | 263 740.97                         |                                        |
| FINANCIERES                       | Part. évaluées par mise en equivalence |                           |                |              |                                    |                                        |
|                                   | Autres participations                  |                           |                |              |                                    |                                        |
|                                   | Autres titres immobilisés              |                           |                |              | 12 150.00                          |                                        |
|                                   | Prêts & autres immob. financières      |                           |                |              | 12 150.00                          |                                        |
|                                   |                                        | TOTAL IV                  |                |              |                                    |                                        |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV) |                                        |                           |                |              | 299 890.97                         |                                        |

**AMORTISSEMENTS**

Du 01/12/2015 au 31/12/2016

| CADRE A                                         |                                     | SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES |                                         |                                                    |                                                   |
|-------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------------------------------------|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES                   |                                     | Amortissements début d'exercice                                      | Augmentations : dotations de l'exercice | Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises | Montant des amortissements à la fin de l'exercice |
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL      |                                     |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
| Terrains                                        |                                     |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
| Constructions                                   | Sur sol propre                      |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
|                                                 | Sur sol d'autrui                    |                                                                      | 22 951.69                               |                                                    | 22 951.69                                         |
| Inst. générales agen. aménag. cons.             |                                     |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
| Inst. techniques matériel et outil. industriels |                                     |                                                                      | 734.20                                  |                                                    | 734.20                                            |
| Autres immos corporelles                        | Inst. générales agencem. amén. div. |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
|                                                 | Matériel de transport               |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
|                                                 | Mat. bureau et informatique, mob.   |                                                                      | 286.66                                  |                                                    | 286.66                                            |
|                                                 | Emballages récupérables divers      |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
| TOTAL                                           |                                     |                                                                      | 23 972.55                               |                                                    | 23 972.55                                         |
| TOTAL GENERAL                                   |                                     |                                                                      | 23 972.55                               |                                                    | 23 972.55                                         |

| CADRE B                                         |                                 | VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES |                |                            |                       |                |                            |
|-------------------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------------------|-----------------------|----------------|----------------------------|
| Immobilisations amortissables                   |                                 | DOTATIONS                                                                          |                |                            | REPRISES              |                |                            |
|                                                 |                                 | Différentiel de durée                                                              | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel |
| Immob. incorporelles TOTAL                      |                                 |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |
| Constr.<br>Immo. corpor.                        | Terrains                        |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |
|                                                 | Sur sol propre                  |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |
|                                                 | Sur sol autrui                  |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |
|                                                 | Inst. agenc. et amén.           |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |
|                                                 | Inst. techniques mat. et outil. |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |
|                                                 | Inst. gales, agenc. am divers   |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |
|                                                 | Mat. transport                  |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |
|                                                 | Mat. bureau mobilier            |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |
| Emballages récup. divers                        |                                 |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |
| TOTAL                                           |                                 |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |
| Frais d'acquisition de titres de participations |                                 |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |
| TOTAL GÉNÉRAL                                   |                                 |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |
| Total général non ventilé                       |                                 |                                                                                    |                |                            |                       |                |                            |

| CADRE C                                 |  | MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES | Montant net au début de l'exercice | Augmentations | Dotations de l'exercice aux amortissements | Montant net à la fin de l'exercice |
|-----------------------------------------|--|----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|---------------|--------------------------------------------|------------------------------------|
| Frais d'émission d'emprunt à étaler     |  |                                                                                  |                                    |               |                                            |                                    |
| Primes de remboursement des obligations |  |                                                                                  |                                    |               |                                            |                                    |

**COMPOSITION - AFFECTATION**

Du 01/12/2015 au 31/12/2016

**COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

|                                                           | NOMBRE    | VALEUR<br>NOMINALE |
|-----------------------------------------------------------|-----------|--------------------|
| Titres composant le capital social au début de l'exercice | 70 000.00 | 1.00               |
| Titres émis pendant l'exercice                            |           |                    |
| Titres remboursés pendant l'exercice                      |           |                    |
| Titres composant le capital social à la fin de l'exercice | 70 000.00 | 1.00               |

56

**ETAT DES DETTES**

Du 01/12/2015 au 31/12/2016

**ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE**

| ÉTAT DES DETTES                              |                                              | Montant brut      | A 1 an au plus    | A plus d'1 an & 5 ans au plus | A plus de 5 ans  |
|----------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------------------|------------------|
| Emprunts obligataires convertibles (1)       |                                              |                   |                   |                               |                  |
| Autres emprunts obligataires (1)             |                                              |                   |                   |                               |                  |
| Emprunts & dettes                            | à 1 an max. à l'origine                      |                   |                   |                               |                  |
| etbs de crédit (1)                           | à plus d' 1 an à l'origine                   | 216 674.87        | 33 835.75         | 140 097.37                    | 42 741.75        |
| Emprunts & dettes financières divers (1) (2) |                                              |                   |                   |                               |                  |
| Fournisseurs & comptes rattachés             |                                              | 10 099.69         | 10 099.69         |                               |                  |
| Personnel & comptes rattachés                |                                              | 1 082.92          | 1 082.92          |                               |                  |
| Sécurité sociale & autres organismes sociaux |                                              | 2 427.72          | 2 427.72          |                               |                  |
| Etat &                                       | Impôts sur les bénéfices                     |                   |                   |                               |                  |
| autres                                       | Taxe sur la valeur ajoutée                   | 3 091.00          | 3 091.00          |                               |                  |
| collectiv.                                   | Obligations cautionnées                      |                   |                   |                               |                  |
| publiques                                    | Autres impôts, taxes & assimilés             | 5 210.00          | 5 210.00          |                               |                  |
| Dettes sur immobilisations & cptes rattachés |                                              |                   |                   |                               |                  |
| Groupe & associés (2)                        |                                              | 79 356.90         | 79 356.90         |                               |                  |
| Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)  |                                              |                   |                   |                               |                  |
| Dette représentative des titres empruntés    |                                              |                   |                   |                               |                  |
| Produits constatés d'avance                  |                                              | 7 707.16          | 7 707.16          |                               |                  |
| <b>TOTAUX</b>                                |                                              | <b>325 650.26</b> | <b>142 811.14</b> | <b>140 097.37</b>             | <b>42 741.75</b> |
| Renvois                                      | (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice   | 235 643.02        |                   |                               |                  |
|                                              | Emprunts remboursés en cours d'exercice      | 19 284.17         |                   |                               |                  |
|                                              | (2) Montant divers emprunts, dettes/associés | 38 371.80         |                   |                               |                  |

56

**COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF**

Du 01/12/2015 au 31/12/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

**PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE**

| <b>PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b>           | <b>MONTANT</b>  |
|----------------------------------------------|-----------------|
| Exploitation                                 | 7 707.16        |
| Financiers                                   |                 |
| Exceptionnels                                |                 |
| <b>TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b> | <b>7 707.16</b> |

**CHARGES À PAYER**

| <b>CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN</b> | <b>MONTANT</b>   |
|-------------------------------------------------------------------|------------------|
| Emprunts obligataires convertibles                                |                  |
| Autres emprunts obligataires                                      |                  |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit            | 316.02           |
| Emprunts et dettes financières divers                             | 1 585.10         |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                          | 8 011.20         |
| Dettes fiscales et sociales                                       | 6 522.58         |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                   |                  |
| Autres dettes                                                     |                  |
| <b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>                                  | <b>16 434.90</b> |

56