RCS : CRETEIL
Code greffe : 9401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 00525
Numéro SIREN : 494 138 530
Nom ou dénomination : FEELING

Ce dépôt a été enregistré le 26/07/2017 sous le numéro de dépôt 17400

Greffe du Tribunal de Commerce de Creteil : dépôt N°17400 en date du 26/07/2017

FEELING
12, avenue du Château
94300 Vincennes

07B525

DEPÔT AU GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE DE CRETEIL
LE 26 JUIL. 2017
SOUS LE N° 17400

Etats Comptables et Fiscaux

31/12/2016

Cabinet Metz
92 rue de Miromesnil
75008 Paris
Téléphone : 0182731969

© Sage

© Sage

Bilan

Bilan Actif

FEELING

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 26/06/17
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	1 757	1 757		
Fonds commercial	219 900		219 900	219 900
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	**221 657**	**1 757**	**219 900**	**219 900**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	18 840	15 515	3 324	5 347
Autres immobilisations corporelles	125 023	83 719	41 305	48 332
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	**143 863**	**99 234**	**44 629**	**53 679**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	30		30	30
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	13 882		13 882	13 282
TOTAL immobilisations financières :	**13 912**		**13 912**	**13 312**
ACTIF IMMOBILISÉ	**379 432**	**100 991**	**278 441**	**286 891**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	3 267		3 267	3 232
TOTAL stocks et en-cours :	**3 267**		**3 267**	**3 232**
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	2 772		2 772	996
Autres créances	55 892	13 750	42 142	57 997
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	**58 664**	**13 750**	**44 914**	**58 993**
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	6 412		6 412	10 185
Charges constatées d'avance	2 894		2 894	8 696
TOTAL disponibilités et divers :	**9 306**		**9 306**	**18 880**
ACTIF CIRCULANT	**71 237**	**13 750**	**57 487**	**81 105**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	**450 669**	**114 741**	**335 928**	**367 996**

© Sage

Bilan Passif

FEELING

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 26/06/17
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES			Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
SITUATION NETTE				
Capital social ou individuel	dont versé	20 000	20 000	20 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...				
Écarts de réévaluation	dont écart d'équivalence			
Réserve légale			2 000	2 000
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves			145 000	189 000
Report à nouveau			77	18
Résultat de l'exercice			38 527	26 059
		TOTAL situation nette :	**205 604**	**237 077**
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
		CAPITAUX PROPRES	**205 604**	**237 077**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
		AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
		PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			14 835	27 697
Emprunts et dettes financières divers			1 764	3 635
		TOTAL dettes financières :	**16 600**	**31 332**
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS				
DETTES DIVERSES				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			51 488	44 737
Dettes fiscales et sociales			56 979	49 885
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			5 257	4 964
		TOTAL dettes diverses :	**113 724**	**99 586**
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE				
		DETTES	**130 324**	**130 918**
Ecarts de conversion passif				
		TOTAL GÉNÉRAL	**335 928**	**367 996**

© Sage

Compte de Résultat

© Sage

Compte de Résultat (Première Partie)

FEELING

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 26/06/17
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
Ventes de marchandises	27 390		27 390	37 953
Production vendue de biens				
Production vendue de services	452 402		452 402	486 504
Chiffres d'affaires nets	**479 792**		**479 792**	**524 457**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			5 405	4 645
Autres produits			48	429
PRODUITS D'EXPLOITATION			**485 246**	**529 531**
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			13 751	24 838
Variation de stock de marchandises			(35)	4 728
Achats de matières premières et autres approvisionnements			21 795	21 969
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			175 012	187 638
TOTAL charges externes :			**210 523**	**239 173**
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			7 944	7 040
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			160 106	138 118
Charges sociales			50 429	47 571
TOTAL charges de personnel :			**210 535**	**185 689**
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			12 072	17 834
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			**12 072**	**17 834**
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			14 057	15 325
CHARGES D'EXPLOITATION			**455 131**	**465 061**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			**30 115**	**64 470**

© Sage

Compte de Résultat (Seconde Partie)

FEELING

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 26/06/17
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**30 115**	**64 470**
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 382	1 316
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	1 382	**1 316**
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	356	551
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	356	**551**
RÉSULTAT FINANCIER	**1 026**	**765**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**31 140**	**65 235**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges	35 300	
	35 300	
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 281	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	4 526	226
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	13 750	35 300
	19 557	**35 526**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**15 743**	**(35 526)**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	8 356	3 650
TOTAL DES PRODUITS	**521 928**	**530 847**
TOTAL DES CHARGES	**483 401**	**504 788**
BÉNÉFICE OU PERTE	**38 527**	**26 059**

© Sage

Annexe

© Sage

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

a) **Immobilisations corporelles :**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéraire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

- Logiciels : 1 an, linéaire
- Matériel professionnel : 5 ans, linéaire
- Installations générales : 8 ans, linéaire
- Matériel de bureau et informatique : 3 ans, dégressif
- Mobilier : 5 ans, linéaire

b) **Stocks :**

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

Une provision pour dépréciation des stocks est pratiquée, le cas échéant, pour tenir compte de l'obsolescence des produits ou des difficultés d'écoulement.

c) **Créances :**

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée, le cas échéant, pour tenir compte des difficultés de recouvrement. Au 31 décembre 2016, il a été constaté une provision d'un montant de 17 750 €, correspondant à 100% du solde du compte courant sur la société soeur Vargo.
Cette créance résulte des avances, rémunérées, consenties dans le cadre du démarrage de la société Vargo.

d) **Cice :**

Le Cice a été comptabilisé en diminution des charges de personnel. Son montant s'élève 6 655 euros et servira à financer partiellement le besoin en fonds de roulement.

© Sage

Immobilisations

FEELING

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 26/06/17
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	221 657		
TOTAL immobilisations incorporelles :	**221 657**		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	18 840		
Installations générales, agencements et divers	94 491		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	27 510		3 022
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	**140 841**		**3 022**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	30		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	13 282		600
TOTAL immobilisations financières :	**13 312**		**600**
TOTAL GÉNÉRAL	**375 810**		**3 622**

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			221 657	
TOTAL immobilisations incorporelles :			**221 657**	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels			18 840	
Inst. générales, agencements et divers			94 491	
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.			30 532	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			**143 863**	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			30	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			13 882	
TOTAL immobilisations financières :			**13 912**	
TOTAL GÉNÉRAL			**379 432**	

© Sage

Amortissements

FEELING

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 26/06/17
Tenue de compte EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	**Montant début exercice**	**Augmentations dotations**	**Diminutions reprises**	**Montant fin exercice**
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	1 757			1 757
TOTAL immobilisations incorporelles :	**1 757**			**1 757**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	13 493	15 515	13 493	15 515
Inst. générales, agencements et divers	66 583	5 255		71 838
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.	7 086	4 794		11 880
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	**87 162**	**25 565**	**13 493**	**99 234**
TOTAL GÉNÉRAL	**88 919**	**25 565**	**13 493**	**100 991**

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	**Amortissements linéaires**	**Amortissements dégressifs**	**Amortissements exceptionnels**
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL			

© Sage

Provisions Inscrites au Bilan

FEELING

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 26/06/17
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Provisions pour litiges				
Prov. pour garant. données aux clients				
Prov. pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Prov. pour pensions et obligat. simil.				
Provisions pour impôts				
Prov. pour renouvellement des immo.				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				
Prov. sur immobilisations incorporelles				
Prov. sur immobilisations corporelles				
Prov. sur immo. titres mis en équival.				
Prov. sur immo. titres de participation				
Prov. sur autres immo. financières				
Provisions sur stocks et en cours				
Provisions sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation	35 300	13 750	35 300	13 750
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	**35 300**	**13 750**	**35 300**	**13 750**
TOTAL GÉNÉRAL	**35 300**	**13 750**	**35 300**	**13 750**

© Sage

État des Échéances des Créances et Dettes

FEELING

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 26/06/17
Tenue de compte EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	13 882		13 882
TOTAL de l'actif immobilisé :	**13 882**		**13 882**
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	2 772	2 772	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	467	467	
État - Impôts sur les bénéfices	1 951	1 951	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	6 224	6 224	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	14 480	14 480	
Débiteurs divers	32 771	32 771	
TOTAL de l'actif circulant :	**58 664**	**58 664**	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	2 894	2 894	
TOTAL GÉNÉRAL	**75 440**	**61 558**	**13 882**

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine	4 080	4 080		
- à plus d' 1 an à l'origine	10 756	7 131	3 624	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	51 488	51 488		
Personnel et comptes rattachés	13 089	13 089		
Sécurité sociale et autres organismes	34 408	34 408		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	6 625	6 625		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 857	2 857		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 764	1 764		
Autres dettes	5 257	5 257		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GÉNÉRAL	**130 324**	**126 700**	**3 624**	

© Sage

Charges à Payer

FEELING

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 26/06/17
Tenue de compte EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 078
Dettes fiscales et sociales	17 229
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	**28 307**

© Sage

FEELING

Société à responsabilité limitée au capital de 20 000 euros
Siège social : 12, avenue du Château 94300 VINCENNES
494 138 530 RCS CRETEIL

POUVOIR

Je, soussigné Frédéric CHERFIX, demeurant 61, avenue de l'Est à Saint-Maur-des-Fossés (94100),

Agissant en qualité de représentant de la société ALLIANCE, Présidente de la société *FEELING*,

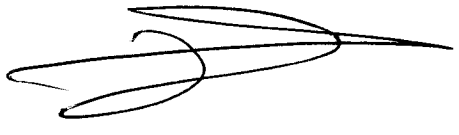
Donne tous pouvoirs au Cabinet METZ – 92, rue de Miromesnil 75008 Paris

Pour faire tous dépôts et inscriptions modificatives au Greffe du Tribunal de Commerce et au Centre des Formalités de la Chambre de Commerce et d'Industrie,

A cet effet signer tous les actes et pièces quelconques et pour faire le nécessaire.

Fait à Vincennes,
Le 30 juin 2017

Frédéric CHERFIX



Lacaze & Associés

FEELING SAS

12, Avenue du Château
94300 VINCENNES
RCS : CRETEIL 494 138 530

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2016

CABEX
L'exercice comptable dynamique
cabex-conseil.fr

FEELING SAS

Société par actions simplifiée au capital de 20.000 €
Siège social : 12, avenue du Château 94300 Vincennes
R.C.S :CRETEIL 494 138 530

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31/12/2016

Lacaze et Associés
Siège social : 37 boulevard Carnot 47000 Agen
Société de commissariat aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale d'Agen

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Aux associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale du 12 juin 2014, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31/12/2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société FEELING SAS, tels qu'ils sont joints au présent rapport,

- la justification de nos appréciations,

- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I - Opinion sur les comptes annuels

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

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

II - Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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

III - Vérifications et informations spécifiques

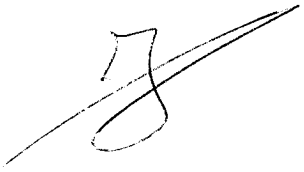
Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Fait à Agen, le 12 juin 2017

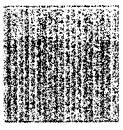
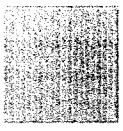
Le commissaire aux comptes



Julien SARTHOU

LACAZE et Associés

FEELING
12, avenue du Château
94300 Vincennes



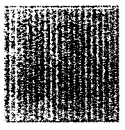
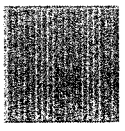

Etats Comptables et Fiscaux

31/12/2016





Cabinet Metz
92 rue de Miromesnil
75008 Paris
Téléphone : 0182731969

© Sage

Bilan

© Sage

Bilan Actif

FEELING

documents visés par le commissaire aux comptes

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 26/06/17
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	1 757	1 757		
Fonds commercial	219 900		219 900	219 900
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	**221 657**	**1 757**	**219 900**	**219 900**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	18 840	15 515	3 324	5 347
Autres immobilisations corporelles	125 023	83 719	41 305	48 332
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	**143 863**	**99 234**	**44 629**	**53 679**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	30		30	30
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	13 882		13 882	13 282
TOTAL immobilisations financières :	**13 912**		**13 912**	**13 312**
ACTIF IMMOBILISÉ	**379 432**	**100 991**	**278 441**	**286 891**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	3 267		3 267	3 232
TOTAL stocks et en-cours :	**3 267**		**3 267**	**3 232**
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	2 772		2 772	996
Autres créances	55 892	13 750	42 142	57 997
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	**58 664**	**13 750**	**44 914**	**58 993**
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	6 412		6 412	10 185
Charges constatées d'avance	2 894		2 894	8 696
TOTAL disponibilités et divers :	**9 306**		**9 306**	**18 880**
ACTIF CIRCULANT	**71 237**	**13 750**	**57 487**	**81 105**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	**450 669**	**114 741**	**335 928**	**367 996**

© Sage

Bilan Passif

documents visés par le commissaire aux comptes

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 26/06/17
Tenue de compte EURO

FEELING

RUBRIQUES			Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
SITUATION NETTE				
Capital social ou individuel	dont versé	20 000	20 000	20 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...				
Écarts de réévaluation	dont écart d'équivalence			
Réserve légale			2 000	2 000
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves			145 000	189 000
Report à nouveau			77	18
Résultat de l'exercice			38 527	26 059
		TOTAL situation nette :	**205 604**	**237 077**
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
		CAPITAUX PROPRES	**205 604**	**237 077**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
		AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
		PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			14 835	27 697
Emprunts et dettes financières divers			1 764	3 635
		TOTAL dettes financières :	**16 600**	**31 332**
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS				
DETTES DIVERSES				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			51 488	44 737
Dettes fiscales et sociales			56 979	49 885
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			5 257	4 964
		TOTAL dettes diverses :	**113 724**	**99 586**
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE				
		DETTES	**130 324**	**130 918**
Ecarts de conversion passif				
		TOTAL GÉNÉRAL	335 928	367 996

© Sage

Compte de Résultat

© Sage

Compte de Résultat (Première Partie)

FEELING

documents visés par le commissaire aux comptes

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 26/06/17
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
Ventes de marchandises	27 390		27 390	37 953
Production vendue de biens				
Production vendue de services	452 402		452 402	486 504
Chiffres d'affaires nets	**479 792**		**479 792**	**524 457**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			5 405	4 645
Autres produits			48	429
PRODUITS D'EXPLOITATION			**485 246**	**529 531**
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			13 751	24 838
Variation de stock de marchandises			(35)	4 728
Achats de matières premières et autres approvisionnements			21 795	21 969
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			175 012	187 638
TOTAL charges externes :			**210 523**	**239 173**
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			7 944	7 040
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			160 106	138 118
Charges sociales			50 429	47 571
TOTAL charges de personnel :			**210 535**	**185 689**
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			12 072	17 834
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			**12 072**	**17 834**
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			14 057	15 325
CHARGES D'EXPLOITATION			**455 131**	**465 061**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			**30 115**	**64 470**

© Sage

Compte de Résultat (Seconde Partie)

FEELING

documents visés par le commissaire aux comptes

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 26/06/17
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**30 115**	**64 470**
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 382	1 316
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	1 382	**1 316**
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	356	551
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	356	**551**
RÉSULTAT FINANCIER	**1 026**	**765**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**31 140**	**65 235**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges	35 300	
	35 300	
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 281	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	4 526	226
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	13 750	35 300
	19 557	**35 526**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**15 743**	**(35 526)**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	8 356	3 650
TOTAL DES PRODUITS	**521 928**	**530 847**
TOTAL DES CHARGES	**483 401**	**504 788**
BÉNÉFICE OU PERTE	**38 527**	**26 059**

© Sage

Annexe

© Sage

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

a) **Immobilisations corporelles :**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéraire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

- Logiciels : 1 an, linéaire
- Matériel professionnel : 5 ans, linéaire
- Installations générales : 8 ans, linéaire
- Matériel de bureau et informatique : 3 ans, dégressif
- Mobilier : 5 ans, linéaire

b) **Stocks :**

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

Une provision pour dépréciation des stocks est pratiquée, le cas échéant, pour tenir compte de l'obsolescence des produits ou des difficultés d'écoulement.

c) **Créances :**

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée, le cas échéant, pour tenir compte des difficultés de recouvrement. Au 31 décembre 2016, il a été constaté une provision d'un montant de 17 750 €, correspondant à 100% du solde du compte courant sur la société soeur Vargo. Cette créance résulte des avances, rémunérées, consenties dans le cadre du démarrage de la société Vargo.

d) **Cice :**

Le Cice a été comptabilisé en diminution des charges de personnel. Son montant s'élève 6 655 euros et servira à financer partiellement le besoin en fonds de roulement.

© Sage

documents visés par le commissaire aux comptes

Immobilisations

FEELING

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 26/06/17
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	221 657		
TOTAL immobilisations incorporelles :	**221 657**		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	18 840		
Installations générales, agencements et divers	94 491		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	27 510		3 022
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	**140 841**		**3 022**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	30		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	13 282		600
TOTAL immobilisations financières :	**13 312**		**600**
TOTAL GÉNÉRAL	375 810		3 622

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			221 657	
TOTAL immobilisations incorporelles :			**221 657**	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels			18 840	
Inst. générales, agencements et divers			94 491	
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.			30 532	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			**143 863**	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			30	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			13 882	
TOTAL immobilisations financières :			**13 912**	
TOTAL GÉNÉRAL			379 432	

© Sage

Amortissements

FEELING

Documents visés par le commissaire aux comptes

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 26/06/17
Tenue de compte EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	1 757			1 757
TOTAL immobilisations incorporelles :	**1 757**			**1 757**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	13 493	15 515	13 493	15 515
Inst. générales, agencements et divers	66 583	5 255		71 838
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.	7 086	4 794		11 880
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	**87 162**	**25 565**	**13 493**	**99 234**
TOTAL GÉNÉRAL	88 919	25 565	13 493	100 991

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL			

© Sage

Provisions Inscrites au Bilan

documents visés par le commissaire aux comptes

FEELING

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 26/06/17
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Provisions pour litiges				
Prov. pour garant. données aux clients				
Prov. pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Prov. pour pensions et obligat. simil.				
Provisions pour impôts				
Prov. pour renouvellement des immo.				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				
Prov. sur immobilisations incorporelles				
Prov. sur immobilisations corporelles				
Prov. sur immo. titres mis en équival.				
Prov. sur immo. titres de participation				
Prov. sur autres immo. financières				
Provisions sur stocks et en cours				
Provisions sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation	35 300	13 750	35 300	13 750
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	**35 300**	**13 750**	**35 300**	**13 750**
TOTAL GÉNÉRAL	35 300	13 750	35 300	13 750

© Sage

État des Échéances des Créances et Dettes

documents visés par le commissaire aux comptes

FEELING

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Édition du 26/06/17
Tenue de compte EURO

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	13 882		13 882
TOTAL de l'actif immobilisé :	**13 882**		**13 882**
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	2 772	2 772	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	467	467	
État - Impôts sur les bénéfices	1 951	1 951	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	6 224	6 224	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	14 480	14 480	
Débiteurs divers	32 771	32 771	
TOTAL de l'actif circulant :	**58 664**	**58 664**	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	2 894	2 894	
TOTAL GÉNÉRAL	75 440	61 558	13 882

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine	4 080	4 080		
- à plus d' 1 an à l'origine	10 756	7 131	3 624	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	51 488	51 488		
Personnel et comptes rattachés	13 089	13 089		
Sécurité sociale et autres organismes	34 408	34 408		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	6 625	6 625		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 857	2 857		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 764	1 764		
Autres dettes	5 257	5 257		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GÉNÉRAL	130 324	126 700	3 624	

© Sage

Charges à Payer

FEELING

documents visés par le commissaire aux comptes

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 26/06/17
Tenue de compte EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 078
Dettes fiscales et sociales	17 229
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	**28 307**

© Sage

FEELING

Société par Actions Simplifiée au capital de 20 000 euros
Siège social : 12, avenue du Château 94300 VINCENNES
494 138 530 RCS CRETEIL

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

DEUXIEME DECISION

L'associé unique affecte le bénéfice de l'exercice s'élevant à 38 527,08 euros de la façon suivante :

- résultat de l'exercice		38 527,08 €
- report à nouveau créditeur		77,18 €
- prélèvement sur les réserves		0,00 €
Total résultat distribuable		**38 604,26 €**
- réserve légale	0,00 €	
- dividende	0,00 €	
- autres réserves	38 000,00 €	
- report à nouveau créditeur	604,26 €	
Total résultat affecté	**38 604,26 €**	

(...)

Fait à Vincennes,

Le 30 juin 2017

La Présidente, Sarl ALLIANCE,
Représentée par Frédéric CHERFIX

