

**RAPPORT  
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES COMPTES ANNUELS  
Exercice clos le 31 décembre 2015**

**ACTIVIUM INFORMATION DESIGN**  
32 Rue Fernand Pelloutier  
92110 CLICHY



Mesdames, Messieurs les Actionnaires,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31/12/2015 sur :

- le contrôle des comptes annuels de votre SASU, 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 votre SAS 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 portons à votre connaissance les éléments suivants :

- les appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes de votre SAS, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de justification particulière.

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 établi par le Président et dans les documents adressés aux Actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

**Fait à Brignais  
Le 9 juin 2016**

**VERTICAL AUDIT représenté par  
Monsieur Bertrand VIGLIECCA  
Commissaire aux Comptes**



**BILAN ACTIF**

ACTIF		Exercice N 31/12/2015 12			Exercice N-1 31/12/2014 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement	4 185	4 185				
	Frais de développement	93 863	93 863				
	Concessions, brevets et droits similaires	169 440	105 984	63 456	24 918	38 538	154.66
	Fonds commercial (1)	2 944 268		2 944 268	2 944 268		
	Autres immobilisations incorporelles				53 511	53 511	100.00
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	35 001	23 290	11 711	6 854	4 857	70.87
	Autres immobilisations corporelles	1 564 912	859 267	705 645	738 061	32 416	4.39
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations financières (2)</b>						
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés	141		141	141			
Prêts							
Autres immobilisations financières	74 333		74 333	74 140	193	0.26	
<b>Total II</b>	4 886 143	1 086 588	3 799 555	3 841 895	42 340	1.10	
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	46 858	13 176	33 682	48 129	14 447	30.02
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	<b>Créances (3)</b>						
	Clients et comptes rattachés	4 320 388	18 279	4 302 109	3 854 800	447 309	11.60
	Autres créances	1 846 817		1 846 817	1 669 058	177 758	10.65
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	7 783		7 783	27 339	19 555	71.53	
Charges constatées d'avance (3)	28 706		28 706	101 840	73 134	71.81	
<b>Total III</b>	6 250 551	31 455	6 219 097	5 701 165	517 931	9.08	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	11 136 695	1 118 043	10 018 652	9 543 060	475 592	4.98	



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

0-

**BILAN PASSIF**

PASSIF		Exercice N 31/12/2015 12	Exercice N-1 31/12/2014 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 955 040 ) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	1 955 040 730 660	1 955 040 730 660		
	<b>Réserves</b>				
	Réserve légale	141 258	135 121	6 137	4.54
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	86 651	86 651		
	Report à nouveau	116 594		116 594	
	<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	97 728	122 731	25 003	20.37
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	<b>Total I</b>	3 127 931	3 030 203	97 728	3.23
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
<b>Total II</b>					
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
<b>Total III</b>					
DETTES (I)	<b>Dettes financières</b>				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	197 164	267 395	70 232	26.27
	Concours bancaires courants	2 639	1 806	833	46.12
	Emprunts et dettes financières diverses	50 783	456 926	406 143	88.89
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	<b>Dettes d'exploitation</b>				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 930 521	4 119 578	810 942	19.69
	Dettes fiscales et sociales	1 413 921	1 464 149	50 228	3.43
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	28 613	52 055	23 441	45.03	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)	267 080	150 949	116 132	76.93
	<b>Total IV</b>	6 890 721	6 512 857	377 864	5.80
	Ecart de conversion passif (V)				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>		10 018 652	9 543 060	475 592	4.98

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

6 762 036

6 319 791

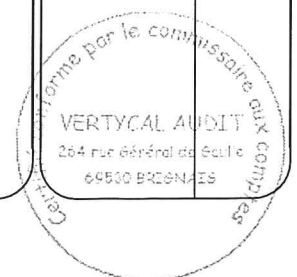


## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2015 12			Exercice N-1 31/12/2014 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
<b>Produits d'exploitation(1)</b>						
Ventes de marchandises	20 302 812	304 796	20 607 608	21 147 162	539 554	2.55
Production vendue de biens						
Production vendue de services	4 861 456	146 851	5 008 307	5 309 204	300 897	5.67
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	25 164 268	451 647	25 615 915	26 456 366	840 451	3.18
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			55 415	58 262	2 847	4.89
Autres produits			447	61	387	638.47
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			25 671 777	26 514 688	842 911	3.18
<b>Charges d'exploitation(2)</b>						
Achats de marchandises			18 127 561	19 049 393	921 833	4.84
Variation de stock (marchandises)			9 893	100 662	90 769	90.17
Achats de matières premières et autres approvisionnements				29 581	29 581	100.00
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			2 936 201	2 658 056	278 144	10.46
Impôts, taxes et versements assimilés			240 942	303 038	62 095	20.49
Salaires et traitements			2 728 956	2 733 958	5 003	0.18
Charges sociales			1 328 493	1 297 357	31 135	2.40
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			182 759	145 730	37 029	25.41
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			5 264	18 100	12 836	70.92
Dotations aux provisions						
Autres charges			370	2 181	1 811	83.03
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			25 560 439	26 278 895	718 456	2.73
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			111 338	235 794	124 455	52.78
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs



## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2015	12	31/12/2014	12	Euros	%
<b>Produits financiers</b>						
Produits financiers de participations (3)				549	549	100.00
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé(3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	609		2 843		2 234	78.58
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change	24		60		37	60.82
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total V</b>		633		3 453	2 820	81.67
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	40 967		50 899		9 933	19.51
Différences négatives de change				59	59	100.00
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total VI</b>		40 967		50 958	9 991	19.61
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>		40 334		47 505	7 171	15.10
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>		71 005		188 289	117 284	62.29
<b>Produits exceptionnels</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	26 864		110 655		83 791	75.72
Produits exceptionnels sur opérations en capital			17 866		17 866	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
<b>Total VII</b>		26 864		128 521	101 657	79.10
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	140		176 212		176 072	99.92
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			17 866		17 866	100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
<b>Total VIII</b>		140		194 078	193 938	99.93
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>		26 724		65 558	92 281	140.76
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>		25 699 274		26 646 662	947 388	3.56
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>		25 601 545		26 523 931	922 385	3.48
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>		97 728		122 731	25 003	20.37

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier 8 979 58 485

: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

ARICE

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

### - REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

#### Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2014.

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

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

#### Permanence des méthodes

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

#### Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 69 205 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

#### L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 69 205 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	69 205
Total	69 205

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.





## ANNEXE

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

#### Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	98 048		
<b>TOTAL</b>	<b>3 097 979</b>		<b>15 730</b>
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	27 351		7 650
Installations générales agencements aménagements divers	921 507		32 940
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	526 558		83 907
<b>TOTAL</b>	<b>1 475 416</b>		<b>124 497</b>
Autres titres immobilisés	141		
Prêts, autres immobilisations financières	74 140		193
<b>TOTAL</b>	<b>74 282</b>		<b>193</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>4 745 724</b>		<b>140 420</b>

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement			98 048	98 048
<b>TOTAL</b>			<b>3 113 709</b>	<b>3 113 709</b>
Autres immobilisations incorporelles				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			35 001	35 001
Installations générales agencements aménagements divers			954 447	954 447
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			610 465	610 465
<b>TOTAL</b>			<b>1 599 912</b>	<b>1 599 912</b>
Autres titres immobilisés			141	141
Prêts, autres immobilisations financières			74 333	74 333
<b>TOTAL</b>			<b>74 474</b>	<b>74 474</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>4 886 144</b>	<b>4 886 144</b>

#### Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement	98 048			98 048
<b>TOTAL</b>	<b>75 281</b>	<b>30 703</b>		<b>105 984</b>
Autres immobilisations incorporelles				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	20 497	2 793		23 290
Installations générales agencements aménagements divers	312 035	91 575		403 611
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	397 968	57 688		455 656
<b>TOTAL</b>	<b>730 501</b>	<b>152 056</b>		<b>882 557</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>903 829</b>	<b>182 759</b>		<b>1 086 589</b>



## ANNEXE

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	30 703				
Instal.techniques matériel outillage indus.	2 793				
Instal.générales agenc.aménag.divers	91 575				
Matériel de bureau informatique mobilier	57 355	333			
TOTAL	151 723	333			
TOTAL GENERAL	182 426	333			

### Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours	8 622	5 264	710		13 176
Sur comptes clients	18 279				18 279
TOTAL	26 901	5 264	710		31 455
TOTAL GENERAL	26 901	5 264	710		31 455
Dont dotations et reprises d'exploitation		5 264	710		

### Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	74 333	0	74 333
Clients douteux ou litigieux	21 862	21 862	
Autres créances clients	4 298 526	4 298 526	
Personnel et comptes rattachés	2 102	2 102	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	11 223	11 223	
Impôts sur les bénéfices	131 048	131 048	
Taxe sur la valeur ajoutée	302 712	302 712	
Divers état et autres collectivités publiques	3 533	3 533	
Groupe et associés	314 422	314 422	
Débiteurs divers	1 081 776	1 081 776	
Charges constatées d'avance	28 706	28 706	
TOTAL	6 270 243	6 195 910	74 333



## ANNEXE

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	2 639	2 639		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	197 164	68 479	128 685	
Fournisseurs et comptes rattachés	4 930 521	4 930 521		
Personnel et comptes rattachés	275 063	275 063		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	451 919	451 919		
Taxe sur la valeur ajoutée	641 615	641 615		
Autres impôts taxes et assimilés	45 324	45 324		
Groupe et associés	50 783	50 783		
Autres dettes	28 613	28 613		
Produits constatés d'avance	267 080	267 080		
<b>TOTAL</b>	<b>6 890 721</b>	<b>6 762 036</b>	<b>128 685</b>	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	70 232			

### Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	160.0000	12 219			12 219

### Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
AID COMPUTERS	99 133			99 133	
MICRO PLUS	129 582			129 582	
MICRO PLUS mali de fusion			681 280	681 280	
SEQUOIA mali de fusion			661 800	661 800	
ACTIVIUM apport partiel			205 000	205 000	
FREECOM mali de fusion			1 134 473	1 134 473	
<b>Total</b>	<b>228 715</b>		<b>2 682 553</b>	<b>2 911 268</b>	

### Autres immobilisations incorporelles

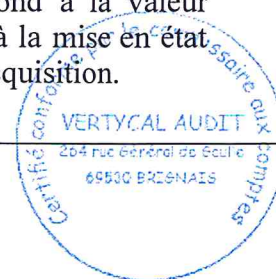
(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
LOGICIELS	91 918	33.33
FRAIS DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT	93 863	33.33
FRAIS DE PUBLICITE	4 185	50.00
CONCESSIONS BREVETS	53 916	33.33

### Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.



## **ANNEXE**

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

### **Evaluation des amortissements**

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	1 à 3 ans
Site internet	Linéaire	5 ans
Installations agencements	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel informatique	Linéaire/Dégressif	3 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire/Dégressif	3 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

### **Titres immobilisés**

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

### **Evaluation des matières et marchandises**

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du premier entré, premier sorti.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

### **Dépréciation des stocks**

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

### **Evaluation des créances et des dettes**

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

### **Dépréciation des créances**

(PCG Art.831-2/3)

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



## **ANNEXE**

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

### **Disponibilités en Euros**

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

### **Produits à recevoir**

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	317 989
Autres créances	77 139
Total	395 128

### **Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 639
Emprunts et dettes financières diverses	4 578
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	594 604
Dettes fiscales et sociales	513 203
Autres dettes	28 613
Total	1 143 637

### **Charges et produits constatés d'avance**

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	28 706
Total	28 706
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	267 080
Total	267 080



## ANNEXE

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

### Éléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Autres créances	314 422		
Emprunts et dettes financières diverses	50 783		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 929		

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

#### Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	20 607 608
Prestations de services	5 008 307
Total	25 615 915

Répartition par secteur géographique	Montant
France	25 164 268
Etranger	451 647
Total	25 615 915

#### Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié	Personnel mis à la disposition de l'entreprise
Cadres	44	
Employés	17	
Ouvriers	1	
Total	62	

#### Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	4 578	
Dont entreprises liées	4 578	



## ANNEXE

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

### Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 10 500 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 10 500 euros.
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : Néant.

### - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

#### Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

##### Engagements donnés

Néant

##### Engagements reçus

Avals cautions accordés	400 000
Total	400 000

#### Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

##### Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
plus de 60 ans	mois de 5 ans	10 683
55 à 59 ans	5 à 9 ans	57 064
50 à 54 ans	10 à 14 ans	30 477
40 à 49 ans	15 à 24 ans	75 557
30 à 39 ans	25 à 34 ans	58 742
moins de 30 ans	plus de 34 ans	8 390
Engagement total		240 913

##### Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 65 ans
- prise en compte de la probabilité de décès issu de la table de mortalité 2008-2010
- turn over : 0%
- taux de progression des salaires : 2%
- taux d'actualisation : 2.25%



## ANNEXE

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité		240 913	

### Accroissements et allègements dette future d'impôt

(PCG Art. 831-2/19, Art. 832-12 et Art. 832-13)

Nature des différences temporaires	Montant
Allègements	
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :	
-C3S	8 726
-Effort construction	12 173
Total des allègements	20 899
Déficits reportables	669 144





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

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	31/12/2011	31/12/2012	31/12/2013	31/12/2014	31/12/2015
<b>CAPITAL EN FIN D'EXERCICE</b>					
Capital social	1 472 960	1 955 040	1 955 040	1 955 040	1 955 040
Nbre des actions ordinaires existantes	9 206	12 219	12 219	12 219	12 219
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
<b>OPERATIONS ET RESULTATS</b>					
Chiffre d'affaires hors taxes	17 219 254	18 652 739	20 599 054	26 456 366	25 615 915
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	222 841	215 575-	194 376-	272 480	285 041
Impôts sur les bénéfices	56 722	61 843	61 843-		
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	348 439	113 950	293 078-	122 731	97 728
Résultat distribué					
<b>RESULTAT PAR ACTION</b>					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	18.04	22.70-	10.85-	22.30	23.33
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	37.85	9.33	23.99-	10.04	8.00
Dividende distribué à chaque action					
<b>PERSONNEL</b>					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	27	39	53	63	62
Montant de la masse salariale de l'exercice	1 020 759	1 511 036	2 073 122	2 733 958	2 728 956
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	520 686	740 135	1 054 321	1 373 719	1 397 698



## ANNEXE

### SOMMAIRE

	page
<b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>	
Principes et conventions générales	6
Permanence ou changement de méthodes	6
Informations complémentaires (CICE)	6
L'utilisation du CICE dans l'entreprise	6
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b>	
Etat des immobilisations	7
Etat des amortissements	7
Etat des provisions	8
Etat des échéances des créances et des dettes	8
Composition du capital social	9
Fonds commercial	9
Autres immobilisations incorporelles	9
Evaluation des immobilisations corporelles	9
Evaluation des amortissements	10
Titres immobilisés	10
Evaluation des matières et marchandises	10
Dépréciation des stocks et en cours	10
Evaluation des créances et des dettes	10
Dépréciation des créances	10
Disponibilités en Euros	11
Produits à recevoir	11
Charges à payer	11
Charges et produits constatés d'avance	11
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	12
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT</b>	
Ventilation du chiffre d'affaires	12
Ventilation de l'effectif moyen	12
Charges et produits financiers concernant les entr. liées	12
Honoraires des commissaires aux comptes	13
<b>- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS</b>	
Montant des engagements financiers	13
Engagement en matière de pensions et retraites	13
Accroissement ou allègement de charges fiscales futures	14

NA = Non Applicable NS = Non significative



## ANNEXE

### SOMMAIRE

page

#### - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Résultats financiers des cinq derniers exercices

15

NA = Non Applicable NS = Non significative

