

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES COMPTES ANNUELS  
Exercice clos le 31 Décembre 2016**

**ACTIVIUM INFORMATION DESIGN**

SAS au capital de 1 955 040 €  
Siège social : 32 Rue Fernand Pelloutier  
92110 CLICHY  
RCS DE NANTERRE 339 013 591



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 31/12/2016 sur :

- le contrôle des comptes annuels de votre 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 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**

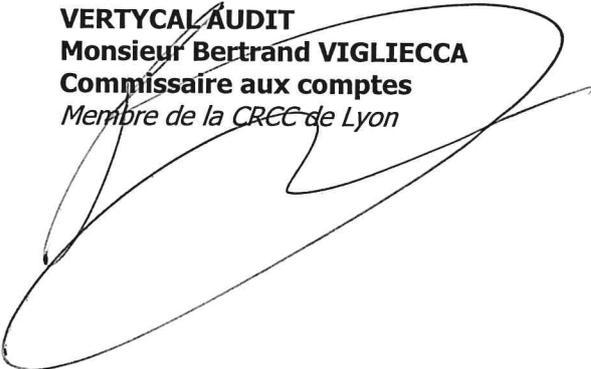
Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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.

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

Fait à Brignais  
Le 8 Juin 2017

**VERTYCAL AUDIT**  
**Monsieur Bertrand VIGLIECCA**  
**Commissaire aux comptes**  
*Membre de la CRCC de Lyon*



## BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1 31/12/2015 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							
	Frais de développement							
	Concessions, brevets et droits similaires	114 442	72 638	41 803	63 456	21 653	34.12	
	Fonds commercial (1)	2 944 268		2 944 268	2 944 268			
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	<b>Immobilisations corporelles</b>							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques, matériel et outillage	34 484	26 222	8 262	11 711	3 449	29.45	
	Autres immobilisations corporelles	1 351 408	701 081	650 327	705 645	55 318	7.84	
	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	74 333				
<b>Total II</b>	4 519 076	799 942	3 719 134	3 799 555	80 420	2.12		
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	105 932	20 824	85 108	33 682	51 426	152.68	
	Avances et acomptes versés sur commandes							
	<b>Créances (3)</b>							
	Clients et comptes rattachés	4 180 667	48 600	4 132 067	4 302 109	170 042	3.95	
	Autres créances	2 802 264		2 802 264	1 846 817	955 448	51.73	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement								
Disponibilités	28 962		28 962	7 783	21 178	272.10		
Charges constatées d'avance (3)	163 604		163 604	28 706	134 898	469.93		
<b>Total III</b>	7 281 428	69 424	7 212 004	6 219 097	992 908	15.97		
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecart de conversion actif (VI)							
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	11 800 505	869 366	10 931 139	10 018 652	912 487	9.11		

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

0-  
ARICE

En Euros.

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable



## BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2016	Exercice N-1 31/12/2015	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 955 040 )	1 955 040	1 955 040		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	730 660	730 660		
	Ecarts de réévaluation				
	<b>Réserves</b>				
	Réserve légale	146 145	141 258	4 887	3.46
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	86 651	86 651		
Report à nouveau	209 435	116 594	92 841	79.63	
<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	225 098	97 728	127 369	130.33	
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
<b>Total I</b>	3 353 028	3 127 931	225 098	7.20	
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 (1)	<b>Dettes financières</b>				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	128 685	197 164	68 479	34.73
	Concours bancaires courants	2 226	2 639	413	15.65
	Emprunts et dettes financières diverses	43 578	50 783	7 205	14.19
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	<b>Dettes d'exploitation</b>				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 472 098	4 930 521	541 577	10.98
	Dettes fiscales et sociales	1 517 449	1 413 921	103 528	7.32
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes	3 269	28 613	25 344	88.58	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	410 806	267 080	143 725	53.81
	<b>Total IV</b>	7 578 110	6 890 721	687 390	9.98
	Ecarts de conversion passif (V)				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>		10 931 139	10 018 652	912 487	9.11

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

7 511 443 6 762 036



## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>						
Ventes de marchandises	21 120 117	680 581	21 800 698	20 607 608	1 193 090	5.79
Production vendue de biens						
Production vendue de services	4 869 339	227 644	5 096 983	5 008 307	88 676	1.77
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	<b>25 989 456</b>	<b>908 225</b>	<b>26 897 681</b>	<b>25 615 915</b>	<b>1 281 766</b>	<b>5.00</b>
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			56 025	55 415	611	1.10
Autres produits			134	447	313	69.99
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			<b>26 953 841</b>	<b>25 671 777</b>	<b>1 282 064</b>	<b>4.99</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>						
Achats de marchandises			18 855 332	18 127 561	727 772	4.01
Variation de stock (marchandises)			59 074	9 893	68 967	697.12
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			2 880 784	2 936 201	55 417	1.89
Impôts, taxes et versements assimilés			287 593	240 942	46 650	19.36
Salaires et traitements			3 031 389	2 728 956	302 433	11.08
Charges sociales			1 452 506	1 328 493	124 013	9.33
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			218 303	182 759	35 543	19.45
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			37 969	5 264	32 705	621.28
Dotations aux provisions						
Autres charges			168	370	203	54.76
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			<b>26 704 969</b>	<b>25 560 439</b>	<b>1 144 530</b>	<b>4.48</b>
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			<b>248 872</b>	<b>111 338</b>	<b>137 533</b>	<b>123.53</b>
<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	
	31/12/2016	31/12/2015	Euros	%
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participations (3)	14 382		14 382	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)		609	609	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change	175	24	151	639.70
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total V</b>	14 557	633	13 924	NS
<b>Charges financières</b>				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	39 388	40 967	1 579	3.85
Différences négatives de change	150		150	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total VI</b>	39 538	40 967	1 429	3.49
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>	24 981	40 334	15 353	38.06
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	223 891	71 005	152 886	215.32
<b>Produits exceptionnels</b>				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	18 487	26 864	8 377	31.18
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
<b>Total VII</b>	18 487	26 864	8 377	31.18
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	6 049	140	5 909	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	11 231		11 231	
<b>Total VIII</b>	17 280	140	17 140	NS
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>	1 207	26 724	25 517	95.48
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	26 986 885	25 699 274	1 287 611	5.01
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	26 761 787	25 601 545	1 160 242	4.53
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>	225 098	97 728	127 369	130.33

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier  
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

ARICE

En Euros.



## ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 10 931 138.90 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 26 897 681.11 Euros et dégagant un bénéfice de 225 097.56 Euros.

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

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

### **- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

(PCG Art. 831-1/1)

#### **Principes et conventions générales**

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

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2016-07 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 64 348 €. 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 64 348 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :



**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Description des efforts	Montant
- investissement :	
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	64 348
Total	64 348

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

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

**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL 98 048		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL 3 113 709		20 900
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	35 001		
Installations générales agencements aménagements divers	954 447		8 245
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	610 465		119 968
TOTAL	1 599 912		128 213
Autres titres immobilisés	141		
Prêts, autres immobilisations financières	74 333		
TOTAL	74 474		
TOTAL GENERAL	4 886 144		149 113

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement TOTAL		98 048		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		75 899	3 058 710	3 058 710
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		517	34 484	34 484
Installations générales agencements aménagements divers		23 767	938 925	938 925
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		317 950	412 484	412 484
TOTAL		342 234	1 385 892	1 385 892
Autres titres immobilisés			141	141
Prêts, autres immobilisations financières			74 333	74 333
TOTAL			74 474	74 474
TOTAL GENERAL		516 180	4 519 077	4 519 077

**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 TOTAL	98 048		98 048	
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	105 984	42 553	75 899	72 638
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	23 290	3 449	517	26 222
Installations générales agencements aménagements divers	403 611	92 346	23 767	472 190
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	455 656	91 186	317 950	228 892
TOTAL	882 557	186 981	342 234	727 304
TOTAL GENERAL	1 086 589	229 534	516 180	799 942

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	31 322		11 231		
Instal.techniques matériel outillage indus	3 449				
Instal.générales agenc.aménag.divers	92 346				
Matériel de bureau informatique mobilier	91 186				
TOTAL	186 981				
TOTAL GENERAL	218 303		11 231		

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

**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	13 176	7 648	0		20 824
Sur comptes clients	18 279	30 321	0		48 600
<b>TOTAL</b>	<b>31 455</b>	<b>37 969</b>			<b>69 424</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>31 455</b>	<b>37 969</b>			<b>69 424</b>
<b>Dont dotations et reprises d'exploitation</b>		<b>37 969</b>			

**Etat des échéances des créances et des dettes**

<b>Etat des créances</b>	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	74 333	0	74 333
Clients douteux ou litigieux	77 151	77 151	
Autres créances clients	4 103 515	4 103 515	
Personnel et comptes rattachés	1 602	1 602	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	10 143	10 143	
Impôts sur les bénéficiaires	126 191	126 191	
Taxe sur la valeur ajoutée	345 845	345 845	
Groupe et associés	803 833	803 833	
Débiteurs divers	1 514 650	1 514 650	
Charges constatées d'avance	163 604	163 604	
<b>TOTAL</b>	<b>7 220 867</b>	<b>7 146 534</b>	<b>74 333</b>

<b>Etat des dettes</b>	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	2 226	2 226		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	128 685	62 018	66 667	
Fournisseurs et comptes rattachés	5 472 098	5 472 098		
Personnel et comptes rattachés	334 451	334 451		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	435 507	435 507		
Taxe sur la valeur ajoutée	709 989	709 989		
Autres impôts taxes et assimilés	37 501	37 501		
Groupe et associés	43 578	43 578		
Autres dettes	3 269	3 269		
Produits constatés d'avance	410 806	410 806		
<b>TOTAL</b>	<b>7 578 110</b>	<b>7 511 443</b>	<b>66 667</b>	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	68 479			

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

### 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>	

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

### 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	71 426	33.33
SITE INTERNET	20 900	20.00
CONCESSIONS BREVETS	22 115	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 01/01/2016 au 31/12/2016

### 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 01/01/2016 au 31/12/2016

**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	339 653
Autres créances	84 548
Total	424 201

**Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 226
Emprunts et dettes financières diverses	926
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	701 839
Dettes fiscales et sociales	588 916
Autres dettes	3 269
Total	1 297 176

**Charges et produits constatés d'avance**

Charges constatées d'avance		Montant
Charges d'exploitation		163 604
Total		163 604
Produits constatés d'avance		Montant
Produits d'exploitation		410 806
Total		410 806



## ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

### 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	
Créances clients et comptes rattachés	46 737		
Autres créances	803 832		
Emprunts et dettes financières diverses	43 578		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	294 812		

### - 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	21 800 698
Prestations de services	5 096 983
Total	26 897 681

Répartition par secteur géographique	Montant
France	25 989 456
Etranger	908 225
Total	26 897 681

#### Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié	Personnel mis à la disposition de l'entreprise
Cadres	45	
Agents de maîtrise et techniciens	9	
Employés	9	
Total	63	

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

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

	Charges financières	Produits financiers
Total	926	14 382
Dont entreprises liées	926	14 382

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

**Honoraires des commissaires aux comptes**

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 16 900 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 16 900 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	moins de 5 ans	13 833
55 à 59 ans	5 à 9 ans	54 401
50 à 54 ans	10 à 14 ans	36 077
40 à 49 ans	15 à 24 ans	74 562
30 à 39 ans	25 à 34 ans	77 755
moins de 30 ans	plus de 34 ans	4 169
Engagement total		260 797

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 01/01/2016 au 31/12/2016

**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	12 817
- Effort construction	13 407
Total des allègements	26 224
Déficits reportables	423 768



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

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	31/12/2012	31/12/2013	31/12/2014	31/12/2015	31/12/2016
<b>CAPITAL EN FIN D'EXERCICE</b>					
Capital social	1 955 040	1 955 040	1 955 040	1 955 040	1 955 040
Nbre des actions ordinaires existantes	12 219	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	18 652 739	20 599 054	26 456 366	25 615 915	26 897 681
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	215 575-	194 376-	272 480	285 041	492 601
Impôts sur les bénéfices	61 843	61 843-			
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	113 950	293 078-	122 731	97 728	225 098
Résultat distribué					
<b>RESULTAT PAR ACTION</b>					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	22.70-	10.85-	22.30	23.33	40.31
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	9.33	23.99-	10.04	8.00	18.42
Dividende distribué à chaque action					
<b>PERSONNEL</b>					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	39	53	63	62	63
Montant de la masse salariale de l'exercice	1 511 036	2 073 122	2 733 958	2 728 956	3 031 389
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	740 135	1 054 321	1 373 719	1 397 698	1 516 854

