



RCS : MEAUX
Code greffe : 7701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 01753
Numéro SIREN : 419 477 260
Nom ou dénomination : FRIODIS

Ce dépôt a été enregistré le 25/09/2017 sous le numéro de dépôt 10030

FRIODIS

Société Anonyme au capital de 2 778 630,00 euros
Siège Social : 15, avenue Albert Einstein-ZI du Coudray
93150 Le Blanc-Mesnil
R.C.S. BOBIGNY 419 477 260

**ASSEMBLEE GENERALE MIXTE
DU 30 JUIN 2017**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2016

DEUXIEME RESOLUTION

Sur la proposition qui lui est faite, l'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, qui s'élève à 438 546,67 euros, de la manière suivante :

Bénéfice **438 546,67 euros**

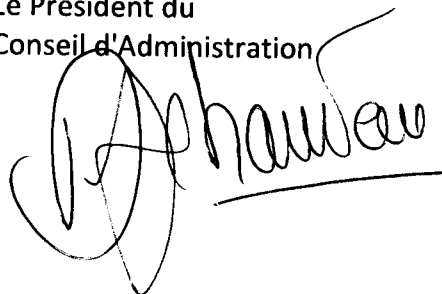
➔ **Au compte « report à nouveau » qui s'élève ainsi à 3 902 335,30 euros**

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucun dividendes n'a été distribué au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Mixte du 30 juin 2017

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le Président du
Conseil d'Administration



REÇU LE
25 SEP. 2017
GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE MEAUX
N° de Répertoire :

17 810030

FRIODIS

Société Anonyme au capital de 2 778 630,00 euros
Siège Social : 15, avenue Albert Einstein-ZI du Coudray
93150 Le Blanc-Mesnil
R.C.S. BOBIGNY 419 477 260

**PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE
L'ASSEMBLEE GENERALE MIXTE
DU 30 JUIN 2017**

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

L'an deux mille dix-sept,

Le trente juin, à quinze heures,

Les actionnaires de la société anonyme FRIODIS, se sont réunis en Assemblée Générale Mixte, au siège social, sur convocation faite par le Conseil d'Administration selon lettre simple adressée à chaque actionnaire.

Il a été établi une feuille de présence, qui a été émargée par chaque membre de l'Assemblée en entrant en séance, tant en son nom qu'en qualité de mandataire.

L'Assemblée est présidée par **Jean-Jacques CHAUVEAU**, en sa qualité de Président du Conseil d'Administration.

Monsieur Thierry CHAUVEAU et Monsieur Sébastien CHAUVEAU, deux actionnaires, sont appelés comme scrutateurs.

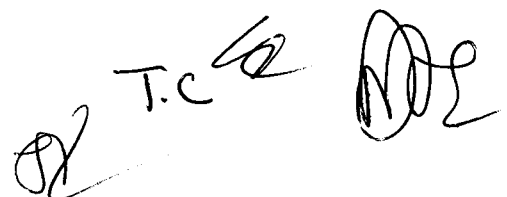
Madame Patricia JASLIN est désignée comme secrétaire.

La société **EMMESSE CONSEIL ET AUDIT**, Commissaire aux Comptes titulaire, régulièrement convoquée est absente et excusée.

La feuille de présence, certifiée exacte par les membres du bureau, permet de constater que les actionnaires présents, détiennent la totalité des actions constituant le capital social de la Société.

En conséquence, l'Assemblée, réunissant plus que le quorum du quart requis par la loi, est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition des membres de l'Assemblée :

Handwritten signatures and initials, including "T.C." and a large signature.

- une copie des lettres de convocation adressées aux actionnaires,
- une copie de la lettre de convocation du Commissaire aux Comptes,
- la feuille de présence,
- l'inventaire et les comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2016,
- le rapport de gestion établi par le Conseil d'Administration,
- les rapports du Commissaire aux Comptes,
- un exemplaire des statuts de la Société,
- le texte du projet des résolutions qui sont soumises à l'Assemblée.

Le Président déclare que les documents et renseignements prévus par les dispositions législatives et réglementaires ont été adressés aux actionnaires ou tenus à leur disposition au siège social pendant le délai fixé par lesdites dispositions.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le Président rappelle que l'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

✓ ORDRE DU JOUR ORDINAIRE

- Rapport de gestion établi par le Conseil d'Administration,
- Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes de l'exercice,
- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2016 et quitus aux administrateurs,
- Approbation des charges non déductibles,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées aux articles L. 225-38 et suivants du Code de commerce et approbation desdites conventions,
- Renouvellement des mandats d'administrateurs,
- Renouvellement des mandats des Commissaires aux comptes,


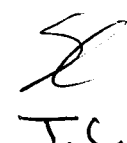

✓ ORDRE DU JOUR EXTRAORDINAIRE

- Augmentation du capital social d'un montant maximum de 83 358,90 euros par création d'actions nouvelles de numéraire réservée aux salariés de la Société en application des dispositions de l'alinéa 2 de l'article L.225-129-6 du Code de commerce ; conditions et modalités de l'opération,
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

Le Président présente à l'Assemblée les comptes de l'exercice écoulé, le rapport de gestion établi par le Conseil d'Administration et les rapports du Commissaire aux Comptes.

Puis, le Président déclare la discussion ouverte.

Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

ORDRE DU JOUR ORDINAIRE

Première résolution

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance du rapport du Conseil d'Administration et du rapport sur les comptes annuels du Commissaire aux Comptes, approuve les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe arrêtés le 31 décembre 2016, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

En conséquence, elle donne pour l'exercice clos le 31 décembre 2016 quitus de leur gestion à tous les administrateurs.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Deuxième résolution

Sur la proposition qui lui est faite, l'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, qui s'élève à 438 546,67 euros, de la manière suivante :

Bénéfice

438 546,67 euros

➔ **Au compte « report à nouveau » qui s'élève ainsi à 3 902 335,30 euros**

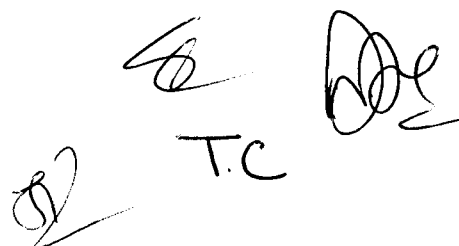
Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucun dividendes n'a été distribué au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Troisième résolution

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance du rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées à l'article L. 225-38 du Code de commerce et statuant sur ce rapport, approuve les conventions relevant de l'article L. 225-38 dudit Code qui y sont mentionnées et prend acte des conventions conclues au cours d'exercices antérieurs qui se sont poursuivies au cours du dernier exercice clos.

Les actionnaires intéressés n'ayant pas pris part au vote, cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Handwritten signatures and initials, including the letters "T.C." in the center.

Quatrième résolution

En application de l'article 223 quater du Code général des impôts, l'assemblée générale approuve les amortissements non-déductibles fiscalement suivant l'article 39-4 du Code général des impôts, qui s'élèvent à un montant global de 13 398 euros.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Cinquième résolution

L'Assemblée renouvelle les mandats d'administrateurs de Monsieur Jean-Jacques CHAUVEAU, Monsieur Sébastien CHAUVEAU et de Monsieur Thierry CHAUVEAU pour une durée d'une année, soit jusqu'à l'issue de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle appelée à approuver les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2017.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Sixième résolution

L'Assemblée Générale donne quitus au Commissaire aux Comptes et à tous les administrateurs qui ont été en fonction au cours de l'exercice écoulé pour l'exercice de leur mandat pendant ledit exercice.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Septième résolution

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport du Président, décide de :

- renouveler le mandat de la société EMMESSE CONSEIL ET AUDIT, dont le siège est sis 217-219, rue du Faubourg Saint Honoré 75008 PARIS, immatriculée au RCS de PARIS sous le n° 432 465 384, en qualité de Commissaire aux Comptes titulaire, pour une période de six exercices, soit jusqu'à l'issue de la réunion de l'Assemblée Générale Ordinaire des associés appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022.

- renouveler le mandat de Monsieur Alain GUEZ, Commissaire aux Comptes suppléant, demeurant 4, avenue Gutenberg 92800 PUTEAUX pour une période de six exercices, soit jusqu'à l'issue de la réunion de l'Assemblée Générale Ordinaire des associés appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Handwritten signatures and initials, including the letters 'T.C.' in the center.

ORDRE DU JOUR EXTRAORDINAIRE

Huitième résolution

L'Assemblée Générale après avoir pris connaissance du rapport du Conseil d'administration, décide en application des dispositions de l'article L.225-129 du Code de Commerce de réserver aux salariés de la société une augmentation de capital par émission d'actions de numéraire aux conditions prévues à l'article L.3332-18 du Code du Travail.

En conséquence, l'Assemblée Générale :

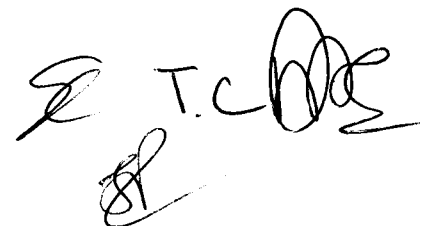
- décide que le Président-Directeur général dispose d'un délai maximum de trois mois pour mettre en place un plan d'épargne d'entreprise dans les conditions prévues à l'article L.3332-1 du Code du Travail,
- autorise le Conseil d'administration à procéder, dans un délai maximum de six mois à compter de la réunion de l'assemblée générale, à une augmentation de capital d'un montant maximum de 83 359 euros en une ou plusieurs fois, par émission d'actions de numéraire réservées aux salariés adhérant audit plan d'épargne d'entreprise, et réalisée conformément aux dispositions de l'article L.3332-18 du Code du Travail,
- décide en conséquence de supprimer au profit des salariés de la société le droit préférentiel de souscription des actionnaires aux dites actions nouvelles.

Le prix d'émission des actions émises sur le fondement de la présente autorisation sera fixé par le Conseil d'administration, conformément aux dispositions de l'article L.3332-18 du Code du Travail.

L'assemblée générale confère tous pouvoirs au Conseil d'administration pour mettre en œuvre la présente délégation et la réalisation de l'augmentation de capital et à cet effet :

- fixer la date de jouissance des actions émises,
- fixer, dans les limites légales, les conditions de l'émission des actions nouvelles ainsi que les délais accordés aux salariés pour l'exercice de leurs droits et les délais et modalités de libération des actions nouvelles,
- constater la réalisation de l'augmentation de capital à concurrence des actions souscrites et procéder aux modifications corrélatives des statuts,
- procéder à toutes les opérations et formalités rendues nécessaires par la réalisation de l'augmentation de capital.

Cette résolution est rejetée à l'unanimité



Neuvième résolution

L'Assemblée Générale confère tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal des présentes délibérations à l'effet d'accomplir toutes formalités légales de publicité.

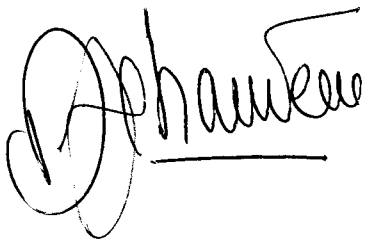
Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

* * *

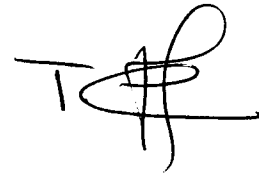
Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance s'est levée à 17 heures.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par les membres du bureau.

**Le Président
Jean-Jacques CHAUVEAU**



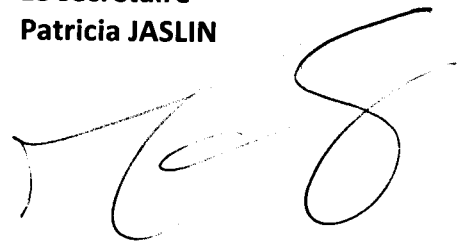
**Un Scrutateur
Thierry CHAUVEAU**



**Un Scrutateur
Sébastien CHAUVEAU**



**Le secrétaire
Patricia JASLIN**



FRIODIS

Sommaire

Bilan		1
<i>ACTIF</i>		1
	<i>Actif immobilisé</i>	1
	<i>Actif circulant</i>	1
<i>PASSIF</i>		2
	<i>Capitaux Propres</i>	2
	<i>Provisions pour risques et charges</i>	2
	<i>Emprunts et dettes</i>	2
Compte de résultat		3
Annexes		5

Copie Certifiée Conforme
Phaweau

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net		
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement	178 289	178 289				
Concessions, brevets, droits similaires	879 433	711 428	168 004	209 137	- 41 133	
Fonds commercial	2 018 959	900 000	1 118 959	1 118 959		
Autres immobilisations incorporelles						
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions	623 046	496 023	127 024	190 505	- 63 481	
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 277 521	735 648	541 873	499 639	42 234	
Autres immobilisations corporelles	144 519	66 201	78 318	63 739	14 579	
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres participations	1 600 021		1 600 021	1 600 021		
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts				4 267	- 4 267	
Autres immobilisations financières	56 893		56 893	118 093	- 61 200	
TOTAL (I)	6 778 681	3 087 589	3 691 092	3 804 360	- 113 268	
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En-cours de production de biens						
En-cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	1 372 069	105 748	1 266 320	1 485 295	- 218 975	
Avances et acomptes versés sur commandes	2 113		2 113	27 620	- 25 507	
Clients et comptes rattachés	1 912 087	61 462	1 850 625	1 955 439	- 104 814	
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel	4 471		4 471	5 065	- 594	
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices	75 613		75 613		75 613	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	26 174		26 174	53 305	- 27 131	
. Autres	316 400		316 400	586 142	- 269 742	
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	2 491 576		2 491 576	1 680 793	810 783	
Instruments de trésorerie						
Charges constatées d'avance	6 402		6 402	3 867	2 535	
TOTAL (II)	6 206 905	167 210	6 039 695	5 797 526	242 169	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion actif (V)	34 210		34 210		34 210	
TOTAL ACTIF (0 à V)	13 019 796	3 254 799	9 764 997	9 601 886	163 111	

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 2 778 630)	2 778 630	2 778 630	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	29 304	29 304	
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	277 863	277 863	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	3 463 789	2 906 074	557 715
Résultat de l'exercice	438 547	557 715	- 119 168
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	6 988 132	6 549 585	438 547
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	34 210		34 210
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	34 210		34 210
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	1 422 658	1 991 929	- 569 271
. Découverts, concours bancaires	8 832	5 641	3 191
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	8 825	2 147	6 678
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 004 058	659 994	344 064
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	53 172	51 759	1 413
. Organismes sociaux	66 521	78 738	- 12 217
. Etat, impôts sur les bénéfices		37 893	- 37 893
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	100 498	151 762	- 51 264
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	444	444	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	77 646	67 947	9 699
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	2 742 655	3 048 254	- 305 599
Ecart de conversion passif(V)		4 047	- 4 047
TOTAL PASSIF (I à V)	9 764 997	9 601 886	163 111

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)		Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total			
Ventes de marchandises	4 023 430	246 152	4 269 582	4 968 452		- 698 870	-14,07
Production vendue biens							
Production vendue services	1 793 032	596 316	2 389 348	2 486 022		- 96 674	-3,89
Chiffres d'affaires Nets	5 816 462	842 468	6 658 930	7 454 474		- 795 544	-10,67
Production stockée							
Production immobilisée			56 153	71 424		- 15 271	-21,38
Subventions d'exploitation							
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			171 620	27 101		144 519	533,26
Autres produits				2 017		- 2 017	-100
Total des produits d'exploitation (I)			6 886 702	7 555 017		- 668 315	-8,85
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			3 036 016	3 282 706		- 246 690	-7,51
Variation de stock (marchandises)			302 378	411 657		- 109 279	-26,55
Achats de matières premières et autres approvisionnements			216 327	248 769		- 32 442	-13,04
Variation de stock (matières premières et autres approv.)							
Autres achats et charges externes			1 291 061	1 587 687		- 296 626	-18,68
Impôts, taxes et versements assimilés			59 193	98 252		- 39 059	-39,75
Salaires et traitements			517 360	485 653		31 707	6,53
Charges sociales			203 082	194 080		9 002	4,64
Dotations aux amortissements sur immobilisations			386 253	354 909		31 344	8,83
Dotations aux provisions sur immobilisations							
Dotations aux provisions sur actif circulant			79 665	85 916		- 6 251	-7,28
Dotations aux provisions pour risques et charges							
Autres charges			74 744	46 002		28 742	62,48
Total des charges d'exploitation (II)			6 166 078	6 795 630		- 629 552	-9,26
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			720 624	759 387		- 38 763	-5,10
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			27 283	30 225		- 2 942	-9,73
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							
Produits financiers de participations			16 545	22 769		- 6 224	-27,34
Produits des autres valeurs mobilières et créances							
Autres intérêts et produits assimilés			1 695	1 720		- 25	-1,45
Reprises sur provisions et transferts de charges				65 610		- 65 610	-100
Différences positives de change			11 046	21 725		- 10 679	-49,16
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement							
Total des produits financiers (V)			29 286	111 823		- 82 537	-73,81
Dotations financières aux amortissements et provisions			34 210			34 210	N/S
Intérêts et charges assimilées			56 055	69 420		- 13 365	-19,25
Différences négatives de change			15			15	N/S
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement							
Total des charges financières (VI)			90 280	69 420		20 860	30,05
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-60 994	42 403		- 103 397	243,84
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			686 914	832 015		- 145 101	-17,44

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 711	3 477	- 1 766	-50,79
Produits exceptionnels sur opérations en capital	3 001	6 700	- 3 699	-55,21
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	4 712	10 177	- 5 465	-53,70
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	7 661	12 162	- 4 501	-37,01
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	9 000		9 000	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	28 957	3 115	25 842	829,60
Total des charges exceptionnelles (VIII)	45 617	15 277	30 340	198,60
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-40 905	-5 100	- 35 805	702,06
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	207 462	269 200	- 61 738	-22,93
Total des Produits (I+III+V+VII)	6 947 984	7 707 242	- 759 258	-9,85
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	6 509 437	7 149 527	- 640 090	-8,95
RESULTAT NET	438 547	557 715	- 119 168	-21,37
Dont Crédit-bail mobilier	23 194	20 134	3 060	15,20
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016 dont le total est de 9 764 997,08 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 438 546,67 euros, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2015 au 31/12/2015.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Rémunérations des dirigeants
- Effectif moyen
- Résultat des 5 derniers exercices
- Liste des filiales et participations

Règles et méthodes comptables

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:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Conceptions et prototypes	5 ans
Logiciels	1 an
Brevets	10 ans et 10,5 ans
Marques	10 ans
Matériel et outillage industriels	Entre 3 et 7 ans
Agencements, aménagements, installations	Entre 8 et 10 ans
Matériel de transport	4 ans
Matériel de bureau et informatique	Entre 3 et 4 ans
Mobilier	Entre 8 et 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "prix moyen pondéré".

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

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêt des comptes.

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

OPERATIONS EN DEVISES

Les charges et les produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération. Les dettes, créances et disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice.

La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion". Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision en totalité.

PROVISIONS

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

Les produits et les charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

COMPTABILISATION DU CICE

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option d'une diminution des charges de personnel, crédit du compte 649000 (ANC, note d'information du 28 février 2013), Le montant du CICE 2016 comptabilisé s'élève à 13.875 €. Ce montant sera utilisé pour investir, innover, former, embaucher, prospecter de nouveaux marchés et reconstituer le fonds de roulement de l'entreprise.

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement	178 289		
Autres immobilisations incorporelles	2 858 392		40 000
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions	623 046		
Installations techniques, matériel et outillages industriels	1 228 681		264 386
Autres installations, agencements, aménagements	4 003		
Matériel de transport	61 522		63 023
Matériel de bureau, informatique, mobilier	55 218		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	1 972 471		327 409
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	1 600 021		9 000
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	122 360		
TOTAL	1 722 381		9 000
TOTAL GENERAL	6 731 533		376 409

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS	
Frais d'établissement, recherche et développement			178 289
Autres immobilisations incorporelles			2 898 392
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			623 046
Installations techniques, matériel et outillages industriels		215 546	1 277 521
Autres installations, agencements, aménagements			4 003
Matériel de transport		37 840	86 705
Matériel de bureau, informatique, mobilier		1 408	53 810
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL		254 794	2 045 086
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations		9 000	1 600 021
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières		65 467	56 893
TOTAL		74 467	1 656 914
TOTAL GENERAL		329 261	6 778 681

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche	178 289			178 289
Autres immobilisations incorporelles	630 296	81 132		711 428
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions	432 542	63 481		496 023
Installations techniques, matériel et outillages industriels	729 042	222 152	215 546	735 648
Installations générales, agencements divers	616	400		1 017
Matériel de transport	25 979	41 469	37 840	29 608
Matériel de bureau, informatique, mobilier	30 409	6 575	1 408	35 576
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	1 218 588	334 077	254 794	1 297 872
TOTAL GENERAL	2 027 173	415 209	254 794	2 187 589

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice		
	Linéaire	Dégressif	Exception.
Frais d'établissement, recherche			
Autres immobilisations incorporelles	81 132		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements constructions	63 481		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	215 211		6 941
Installations générales, agencements divers	400		
Matériel de transport	19 453		22 016
Matériel de bureau, informatique, mobilier	6 575		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL	305 120		28 957
TOTAL GENERAL	386 252		28 957

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions		34 210		34 210
TOTAL Provisions		34 210		34 210
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	900 000			900 000
	189 151	35 237	118 639	105 748
	48 089	44 428	31 056	61 462
TOTAL Dépréciations	1 137 240	79 665	149 695	1 067 210
TOTAL GENERAL	1 137 240	113 875	149 695	1 101 421
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		79 665 34 210	149 695	

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	56 893		56 893
Clients douteux ou litigieux	60 864	60 864	
Autres créances clients	1 851 223	1 851 223	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	4 471	4 471	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	75 613	75 613	
- T.V.A	26 174	26 174	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	32 900	32 900	
Groupe et associés	270 010	57 508	212 502
Débiteurs divers	13 489	13 489	
Charges constatées d'avance	6 402	6 402	
TOTAL GENERAL	2 398 040	2 128 645	269 395
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice	4 267		
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	8 832	8 832		
- plus d'un an	1 422 658	570 671	851 987	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 004 058	1 004 058		
Personnel et comptes rattachés	53 172	53 172		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	66 521	66 521		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	100 498	100 498		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	444	444		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	8 825	8 825		
Autres dettes	77 646	77 646		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	2 742 655	1 890 668	851 987	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	568 255			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés	8 825			

Éléments relevant de plusieurs postes du bilan

(entreprises liées ou avec lesquelles la société a un lien de participation)

	Montant concernant les entreprises	
	Liées	avec lesquelles la société a un lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles		
Participations	1 350 000	249 973
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés	796 974	
Autres créances	270 010	
Capital souscrit et appelé non versé		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	55 951	
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits de participation	16 544	
Autres produits financiers		
Charges financières		

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	352 012
Autres créances (dont avoirs à recevoir : 8.105)	41 005
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	3 278
TOTAL	396 295

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 859
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	73 994
Dettes fiscales et sociales	75 436
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir : 77.646)	77 646
TOTAL	229 936

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	6 402	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	6 402	

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	402 700	6,90
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	402 700	6,90

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	4 269 582
Ventes de produits finis	
Prestations de services	2 389 348
TOTAL	6 658 930

Répartition par marché géographique	Montant
France	5 816 462
Etranger	842 468
TOTAL	6 658 930

Engagements financiers

Engagements donnés :

Afin de couvrir ses achats de marchandises effectués en dollars pour l'exercice 2016, la société s'est engagée à acheter les dollars suivants :

échéance		montant USD	cours	montant Euro
30.06.17	TERME	1 000 000,00	1,1096	901 225,67
29.09.17	TERME	500 000,00	1,1136	448 994,25
31.10.17	TERME	500 000,00	1,1151	448 390,28
30.11.17	TERME	500 000,00	1,1162	447 948,40
		2 500 000,00		2 246 558,60

Rémunérations des dirigeants

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Effectif moyen

	31/12/2016	31/12/2015
Cadres	4	4
Employés	8	7
TOTAL	12	11

Résultats des 5 derniers exercices

Nature des Indications / Périodes	31/12/2016	31/12/2015	31/12/2014	31/12/2013	31/12/2012
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	2 778 630	2 778 630	2 778 630	2 778 630	2 778 630
b) Nombre d'actions émises	402 700	402 700	402 700	402 700	402 700
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	6 658 930	7 454 474	7 611 436	5 963 053	5 933 759
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	1 025 398	1 190 902	1 115 462	1 072 998	1 150 708
c) Impôt sur les bénéfices	207 462	269 200	220 134	258 000	312 155
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	817 936	921 702	895 328	814 998	838 553
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	438 547	557 715	481 335	476 962	620 882
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	2	2	2	2	2
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	1	1	1	1	2
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	517 360	485 653	460 607	449 856	444 789
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	203 082	194 080	184 842	185 039	189 674

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
SCI NEWTON COUDRAY	1 500		67,00	1 000	1 000	57 508		121 185	71 022	
GAZINOX	385 000	1 411 850	100,00	1 339 000	1 339 000			5 857 402	360 377	
SN SONAREMA FONDEX	10 000	-371 141	100,00	10 000	10 000	195 958		720 643	70 354	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
ADDAX	358 000	342 054	25,00	249 973	249 973			7 277 347	407 645	
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

EMMESSE CONSEIL ET AUDIT

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
217-219, rue du Faubourg Saint Honoré 75008 PARIS
Tél. 01 56 90 19 00 – Fax 01 56 90 19 01

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2016

FRIODIS

S. A. au capital de 2.778.630 Euros
Siège social : 15, avenue Albert Einstein - ZI du Coudray
93150 LE BLANC MESNIL
RCS BOBIGNY 419 477 260

Aux 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 décembre 2016 sur :

- le contrôle des comptes annuels de la Société Anonyme **FRIODIS**, tels qu'ils sont joints au présent rapport, et faisant apparaître un bénéfice de 438.547 euros pour un chiffre d'affaires hors taxes de 6.658.930 euros et un total bilan de 9.764.997 euros,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'administration. 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 APPRECIATIONS

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 VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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

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

Fait à Paris, le 14 juin 2017

Le commissaire aux Comptes
Emmesse Conseil & Audit


Michel SUDIT

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net		
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement	178 289	178 289				
Concessions, brevets, droits similaires	879 433	711 428	168 004	209 137	- 41 133	
Fonds commercial	2 018 959	900 000	1 118 959	1 118 959		
Autres immobilisations incorporelles						
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions	623 046	496 023	127 024	190 505	- 63 481	
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 277 521	735 648	541 873	499 639	42 234	
Autres immobilisations corporelles	144 519	66 201	78 318	63 739	14 579	
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres participations	1 600 021		1 600 021	1 600 021		
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts				4 267	- 4 267	
Autres immobilisations financières	56 893		56 893	118 093	- 61 200	
TOTAL (I)	6 778 681	3 087 589	3 691 092	3 804 360	- 113 268	
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En-cours de production de biens						
En-cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	1 372 069	105 748	1 266 320	1 485 295	- 218 975	
Avances et acomptes versés sur commandes	2 113		2 113	27 620	- 25 507	
Clients et comptes rattachés	1 912 087	61 462	1 850 625	1 955 439	- 104 814	
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel	4 471		4 471	5 065	- 594	
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices	75 613		75 613		75 613	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	26 174		26 174	53 305	- 27 131	
. Autres	316 400		316 400	586 142	- 269 742	
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	2 491 576		2 491 576	1 680 793	810 783	
Instruments de trésorerie						
Charges constatées d'avance	6 402		6 402	3 867	2 535	
TOTAL (II)	6 206 905	167 210	6 039 695	5 797 526	242 169	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)	34 210		34 210		34 210	
TOTAL ACTIF (0 à V)	13 019 796	3 254 799	9 764 997	9 601 886	163 111	

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 2 778 630)	2 778 630	2 778 630	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	29 304	29 304	
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	277 863	277 863	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	3 463 789	2 906 074	557 715
Résultat de l'exercice	438 547	557 715	- 119 168
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	6 988 132	6 549 585	438 547
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	34 210		34 210
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	34 210		34 210
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	1 422 658	1 991 929	- 569 271
. Découverts, concours bancaires	8 832	5 641	3 191
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	8 825	2 147	6 678
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 004 058	659 994	344 064
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	53 172	51 759	1 413
. Organismes sociaux	66 521	78 738	- 12 217
. Etat, impôts sur les bénéfices		37 893	- 37 893
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	100 498	151 762	- 51 264
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	444	444	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	77 646	67 947	9 699
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	2 742 655	3 048 254	- 305 599
Ecart de conversion passif(V)		4 047	- 4 047
TOTAL PASSIF (I à V)	9 764 997	9 601 886	163 111

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)		Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total			
Ventes de marchandises	4 023 430	246 152	4 269 582	4 968 452	- 698 870	-14,07	
Production vendue biens							
Production vendue services	1 793 032	596 316	2 389 348	2 486 022	- 96 674	-3,89	
Chiffres d'affaires Nets	5 816 462	842 468	6 658 930	7 454 474	- 795 544	-10,67	
Production stockée			56 153	71 424	- 15 271	-21,38	
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			171 620	27 101	144 519	533,26	
Autres produits				2 017	- 2 017	-100	
Total des produits d'exploitation (I)			6 886 702	7 555 017	- 668 315	-8,85	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			3 036 016	3 282 706	- 246 690	-7,51	
Variation de stock (marchandises)			302 378	411 657	- 109 279	-26,55	
Achats de matières premières et autres approvisionnements			216 327	248 769	- 32 442	-13,04	
Variation de stock (matières premières et autres approv.)							
Autres achats et charges externes			1 291 061	1 587 687	- 296 626	-18,68	
Impôts, taxes et versements assimilés			59 193	98 252	- 39 059	-39,75	
Salaires et traitements			517 360	485 653	31 707	6,53	
Charges sociales			203 082	194 080	9 002	4,64	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			386 253	354 909	31 344	8,83	
Dotations aux provisions sur immobilisations							
Dotations aux provisions sur actif circulant			79 665	85 916	- 6 251	-7,28	
Dotations aux provisions pour risques et charges							
Autres charges			74 744	46 002	28 742	62,48	
Total des charges d'exploitation (II)			6 166 078	6 795 630	- 629 552	-9,26	
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			720 624	759 387	- 38 763	-5,10	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			27 283	30 225	- 2 942	-9,73	
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							
Produits financiers de participations			16 545	22 769	- 6 224	-27,34	
Produits des autres valeurs mobilières et créances							
Autres intérêts et produits assimilés			1 695	1 720	- 25	-1,45	
Reprises sur provisions et transferts de charges				65 610	- 65 610	-100	
Différences positives de change			11 046	21 725	- 10 679	-49,16	
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement							
Total des produits financiers (V)			29 286	111 823	- 82 537	-73,81	
Dotations financières aux amortissements et provisions			34 210		34 210	N/S	
Intérêts et charges assimilées			56 055	69 420	- 13 365	-19,25	
Différences négatives de change			15		15	N/S	
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement							
Total des charges financières (VI)			90 280	69 420	20 860	30,05	
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-60 994	42 403	- 103 397	243,84	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			686 914	832 015	- 145 101	-17,44	

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 711	3 477	- 1 766	-50,79
Produits exceptionnels sur opérations en capital	3 001	6 700	- 3 699	-55,21
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	4 712	10 177	- 5 465	-53,70
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	7 661	12 162	- 4 501	-37,01
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	9 000		9 000	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	28 957	3 115	25 842	829,60
Total des charges exceptionnelles (VIII)	45 617	15 277	30 340	198,60
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-40 905	-5 100	- 35 805	702,06
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	207 462	269 200	- 61 738	-22,93
Total des Produits (I+III+V+VII)	6 947 984	7 707 242	- 759 258	-9,85
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	6 509 437	7 149 527	- 640 090	-8,95
RESULTAT NET	438 547	557 715	- 119 168	-21,37
Dont Crédit-bail mobilier	23 194	20 134	3 060	15,20
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016 dont le total est de 9 764 997,08 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 438 546,67 euros, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2015 au 31/12/2015.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Rémunérations des dirigeants
- Effectif moyen
- Résultat des 5 derniers exercices
- Liste des filiales et participations

Règles et méthodes comptables

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:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Conceptions et prototypes	5 ans
Logiciels	1 an
Brevets	10 ans et 10,5 ans
Marques	10 ans
Matériel et outillage industriels	Entre 3 et 7 ans
Agencements, aménagements, installations	Entre 8 et 10 ans
Matériel de transport	4 ans
Matériel de bureau et informatique	Entre 3 et 4 ans
Mobilier	Entre 8 et 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "prix moyen pondéré".

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

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

OPERATIONS EN DEVISES

Les charges et les produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération. Les dettes, créances et disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice.

La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion". Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision en totalité.

PROVISIONS

Toute obligation actuelle résultant d'un évènement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

Les produits et les charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

COMPTABILISATION DU CICE

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option d'une diminution des charges de personnel, crédit du compte 649000 (ANC, note d'information du 28 février 2013), Le montant du CICE 2016 comptabilisé s'élève à 13.875 €. Ce montant sera utilisé pour investir, innover, former, embaucher, prospecter de nouveaux marchés et reconstituer le fonds de roulement de l'entreprise.

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement	178 289		
Autres immobilisations incorporelles	2 858 392		40 000
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions	623 046		
Installations techniques, matériel et outillages industriels	1 228 681		264 386
Autres installations, agencements, aménagements	4 003		
Matériel de transport	61 522		63 023
Matériel de bureau, informatique, mobilier	55 218		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	1 972 471		327 409
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	1 600 021		9 000
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	122 360		
TOTAL	1 722 381		9 000
TOTAL GENERAL	6 731 533		376 409

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS	
Frais d'établissement, recherche et développement			178 289
Autres immobilisations incorporelles			2 898 392
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			623 046
Installations techniques, matériel et outillages industriels		215 546	1 277 521
Autres installations, agencements, aménagements			4 003
Matériel de transport		37 840	86 705
Matériel de bureau, informatique, mobilier		1 408	53 810
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL		254 794	2 045 086
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations		9 000	1 600 021
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières		65 467	56 893
TOTAL		74 467	1 656 914
TOTAL GENERAL		329 261	6 778 681

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche	178 289			178 289
Autres immobilisations incorporelles	630 296	81 132		711 428
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions	432 542	63 481		496 023
Installations techniques, matériel et outillages industriels	729 042	222 152	215 546	735 648
Installations générales, agencements divers	616	400		1 017
Matériel de transport	25 979	41 469	37 840	29 608
Matériel de bureau, informatique, mobilier	30 409	6 575	1 408	35 576
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	1 218 588	334 077	254 794	1 297 872
TOTAL GENERAL	2 027 173	415 209	254 794	2 187 589

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice		
	Linéaire	Dégressif	Exception.
Frais d'établissement, recherche			
Autres immobilisations incorporelles	81 132		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements constructions	63 481		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	215 211		6 941
Installations générales, agencements divers	400		
Matériel de transport	19 453		22 016
Matériel de bureau, informatique, mobilier	6 575		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL	305 120		28 957
TOTAL GENERAL	386 252		28 957

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions		34 210		34 210
TOTAL Provisions		34 210		34 210
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	900 000 189 151 48 089	 35 237 44 428	 118 639 31 056	900 000 105 748 61 462
TOTAL Dépréciations	1 137 240	79 665	149 695	1 067 210
TOTAL GENERAL	1 137 240	113 875	149 695	1 101 421
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		79 665 34 210	149 695	

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			56 893
Autres immobilisations financières	56 893		
Clients douteux ou litigieux	60 864	60 864	
Autres créances clients	1 851 223	1 851 223	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	4 471	4 471	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	75 613	75 613	
- T.V.A	26 174	26 174	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	32 900	32 900	
Groupe et associés	270 010	57 508	212 502
Débiteurs divers	13 489	13 489	
Charges constatées d'avance	6 402	6 402	
TOTAL GENERAL	2 398 040	2 128 645	269 395
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice	4 267		
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	8 832	8 832		
- plus d'un an	1 422 658	570 671	851 987	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 004 058	1 004 058		
Personnel et comptes rattachés	53 172	53 172		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	66 521	66 521		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	100 498	100 498		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	444	444		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	8 825	8 825		
Autres dettes	77 646	77 646		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	2 742 655	1 890 668	851 987	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	568 255			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés	8 825			

Éléments relevant de plusieurs postes du bilan

(entreprises liées ou avec lesquelles la société a un lien de participation)

	Montant concernant les entreprises	
	Liées	avec lesquelles la société a un lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles		
Participations	1 350 000	249 973
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés	796 974	
Autres créances	270 010	
Capital souscrit et appelé non versé		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	55 951	
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits de participation	16 544	
Autres produits financiers		
Charges financières		

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	352 012
Autres créances (dont avoirs à recevoir : 8.105)	41 005
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	3 278
TOTAL	396 295

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 859
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	73 994
Dettes fiscales et sociales	75 436
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir : 77.646)	77 646
TOTAL	229 936

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	6 402	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	6 402	

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	402 700	6,90
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	402 700	6,90

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	4 269 582
Ventes de produits finis	
Prestations de services	2 389 348
TOTAL	6 658 930

Répartition par marché géographique	Montant
France	5 816 462
Etranger	842 468
TOTAL	6 658 930

Engagements financiers*Engagements donnés :*

Afin de couvrir ses achats de marchandises effectués en dollars pour l'exercice 2016, la société s'est engagée à acheter les dollars suivants :

échéance		montant USD	cours	montant Euro
30.06.17	TERME	1 000 000,00	1,1096	901 225,67
29.09.17	TERME	500 000,00	1,1136	448 994,25
31.10.17	TERME	500 000,00	1,1151	448 390,28
30.11.17	TERME	500 000,00	1,1162	447 948,40
		2 500 000,00		2 246 558,60

Rémunérations des dirigeants

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Effectif moyen

	31/12/2016	31/12/2015
Cadres	4	4
Employés	8	7
TOTAL	12	11

Résultats des 5 derniers exercices

Nature des Indications / Périodes	31/12/2016	31/12/2015	31/12/2014	31/12/2013	31/12/2012
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	2 778 630	2 778 630	2 778 630	2 778 630	2 778 630
b) Nombre d'actions émises	402 700	402 700	402 700	402 700	402 700
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	6 658 930	7 454 474	7 611 436	5 963 053	5 933 759
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	1 025 398	1 190 902	1 115 462	1 072 998	1 150 708
c) Impôt sur les bénéfices	207 462	269 200	220 134	258 000	312 155
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	817 936	921 702	895 328	814 998	838 553
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	438 547	557 715	481 335	476 962	620 882
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	2	2	2	2	2
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	1	1	1	1	2
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	517 360	485 653	460 607	449 856	444 789
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	203 082	194 080	184 842	185 039	189 674

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
SCI NEWTON COUDRAY	1 500		67,00	1 000	1 000	57 508		121 185	71 022	
GAZINOX	385 000	1 411 850	100,00	1 339 000	1 339 000			5 857 402	360 377	
SN SONAREMA FONDE	10 000	-371 141	100,00	10 000	10 000	195 958		720 643	70 354	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
ADDAX	358 000	342 054	25,00	249 973	249 973			7 277 347	407 645	
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										