



RCS : ROMANS

Code greffe : 2602

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 00536

Numéro SIREN : 522 179 035

Nom ou dénomination : ESP DEVELOPPEMENT SAS

Ce dépôt a été enregistré le 08/06/2017 sous le numéro de dépôt B2017/003827

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
ROMANS SUR ISERE

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2017/003827**
n° de gestion : **2010B00536**
n° SIREN : **522 179 035 RCS Romans**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Romans sur Isère certifie avoir procédé le 08/06/2017 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

ESP DEVELOPPEMENT SAS - Société par actions simplifiée
815 C Chemin du Razas-zi Les Plaines 26780 Malataverne -FRANCE-

date de clôture : 31/12/2016

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les événements RCS suivants :

Dépôt des comptes annuels



697475

BILAN - ACTIF

(Devise : EUR)

DUREE DE L'EXERCICE		12	mois	EXERCICE N, CLOS LE			EXERCICE N-1
DUREE DE L'EXERCICE PRECEDENT		12	mois	31/12/16			31/12/15
				BRUT	Amort., Provis.	NET	NET
Capital souscrit non appelé (O)							
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires			78.94	78.94	0.00	0.00
	Fonds commercial						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances & acomptes sur immob. incorporelles						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions			7 836.02	873.08	6 962.94	
	Install. techniques, Matériel & Outill. industriels						
	Autres immobilisations corporelles			19 358.95	6 006.43	13 352.52	623.91
	Immobilisations en cours						
	Avances & acomptes						
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières			7 938.00		7 938.00	
TOTAL (I)				35 211.91	6 958.45	28 253.46	623.91
ACTIF CIRCULANT	STOCKS						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances & acomptes versés sur commandes						
	CREANCES						
	Clients & comptes rattachés			238 458.09		238 458.09	464 456.62
	Autres créances			119 410.31		119 410.31	34 815.80
	Capital souscrit & appelé, non versé						
	DIVERS						
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités			310 027.04		310 027.04	299 955.54	
COMPTES DE REGUL.	Charges constatées d'avance			1 460.16		1 460.16	1 279.30
	TOTAL (II)			669 355.60		669 355.60	800 507.26
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)						
	Primes de remboursement des obligations (IV)						
	Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL GENERAL (0 A V)				704 567.51	6 958.45	697 609.06	801 131.17

(Devise : EUR)

		EXERCICE N 31/12/16	EXERCICE N-1 31/12/15
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel	27 153.00	27 153.00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecart de réévaluation		
	Réserve légale	2 715.50	2 715.50
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	1 655.88	898.97
	RESULTAT DE L'EXERCICE (BENEFICE OU PERTE)	87 877.14	77 616.91
Subventions d'investissements			
Provisions réglementées			
	TOTAL (I)	119 401.52	108 384.38
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	TOTAL (II)		
PROVISIONS POUR RISQUES & CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	TOTAL (III)		
DETTES	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit		
	Emprunts & dettes financières divers		
	Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	91 231.81	191 461.37
	Dettes fiscales et sociales	338 281.06	336 614.79
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	148 694.67	164 670.63
COMPTE REGUL.	Produits constatés d'avance		
	TOTAL (IV)	578 207.54	692 746.79
	Ecart de conversion passif (V)		
	TOTAL GENERAL (I A V)	697 609.06	801 131.17

COMPTE DE RESULTAT

(Devise : EUR)

DUREE DE L'EXERCICE		12 mois	EXERCICE N	EXERCICE N-1
DUREE DE L'EXERCICE PRECEDENT		12 mois	31/12/16	31/12/15
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises (France Export)			
	Production vendue - Biens (France Export)			
	Production vendue - Services (France 1 905 007.99 Export)		1 905 007.99	1 713 605.76
	CHIFFRES D'AFFAIRES NETS (France 1 905 007.99 Export)		1 905 007.99	1 713 605.76
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation			
	Reprises sur amortissements & provisions, Transfert de charges		41 807.53	47 811.21
	Autres produits		3.16	2.53
TOTAL - PRODUITS D'EXPLOITATION (I)			1 946 818.68	1 761 419.50
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)			
	Variation de stock (Marchandises)			
	Achats matières premières et autres approvisionnements			
	Variation de stock (Matières premières & approvisionnements)			
	Autres achats et charges externes		1 072 285.76	980 701.50
	Impôts, taxes et versements assimilés		13 745.45	11 620.00
	Salaires et traitements		487 810.61	449 371.39
	Charges sociales		292 219.05	209 874.71
	Dotations aux amortissements : sur immobilisations		5 340.19	483.02
	Dotations aux provisions : sur immobilisations			
	Dotations aux provisions : sur actif circulant			
	Dotations aux provisions : pour risques et charges			
	Autres charges		21.84	1.74
TOTAL - CHARGES D'EXPLOITATION (II)			1 871 422.90	1 652 052.36
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			75 395.78	109 367.14
OPERATIONS EN COMMUN	Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			
	Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

(Devise : EUR)

		EXERCICE N	EXERCICE N-1
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations Produits autres valeurs mobilières & créances de l'actif immob. Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions et transfert de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL - PRODUITS FINANCIERS (V)		
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement		
	TOTAL - CHARGES FINANCIERES (VI)		
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)		75 395.78	109 367.14
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges		955.00
	TOTAL - PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		955.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	1 115.64	1 722.30 955.93
	TOTAL - CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	1 115.64	2 678.23
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		-1 115.64	-1 723.23
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			
Impôts sur les bénéfices (X)		-13 597.00	30 027.00
TOTAL - PRODUITS (I+III+V+VII)		1 946 818.68	1 762 374.50
TOTAL - CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)		1 858 941.54	1 684 757.59
BENEFICE OU PERTE (total produits - total charges)		87 877.14	77 616.91

RECAPITULATIF

RESULTAT D'EXPLOITATION	75 395.78	109 367.14
OPERATIONS EN COMMUN		
RESULTAT FINANCIER		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-1 115.64	-1 723.23
PARTICIPATION & IMPOTS SUR LES BENEFICES	13 597.00	-30 027.00
BENEFICE OU PERTE	87 877.14	77 616.91

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES**CONVENTIONS GENERALES COMPTABLES**

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

- 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 d'évaluation utilisées sont décrites ci-dessous.

METHODES D'EVALUATION DES IMMOBILISATIONS ET AMORTISSEMENTS

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'achat (prix d'achat et frais accessoires), ou à leur coût de production.

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

- logiciels : 1 an
- installations constructions : 3 à 5 ans
- matériel informatique : 1 et 3 ans
- mobilier : 3 ans

METHODES D'EVALUATION DES STOCKS

Non applicable

METHODES D'EVALUATION DES CREANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES DIVERSES

La société fait partie du périmètre de consolidation de la SA NOVARC, 815C CHEMIN DU RAZAS, 26780 MALATAVERNE
SIRET 38076513100020

ENTREPRISES LIEES

(Devise : EUR)

POSTE	PART DU POSTE	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES - Avances et acomptes IMMOBILISATIONS CORPORELLES - Avances et acomptes IMMOBILISATIONS FINANCIERES - Participations - Créances rattachées à des participations - Prêts AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES CREANCES - Créances clients et comptes rattachés - Autres créances - Capital souscrit, appelé non versé		
		246 607.45
DETTES - Emprunts et dettes financières divers - Avances et acomptes reçus sur commandes en cours - Dettes fournisseurs et comptes rattachés - Dettes sur immobilisations et comptes rattachés - Autres dettes	238 458.09 8 149.36	
	44 364.01 148 694.67	193 058.68
CHARGES FINANCIERES - Intérêts et charges assimilées PRODUITS FINANCIERS - Produits de participations - Produits des créances - Intérêts		

CREANCES ET DETTES EFFETS DE COMMERCE

(Devise : EUR)

POSTE	PART DU POSTE	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES - Prêts - Autres immobilisations financières CREANCES - Créances clients et comptes rattachés - Autres créances DISPONIBILITES		
TOTAL		
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES		
TOTAL		

ANNEXE - ELEMENT 6-7

Exercice du 01/01/16 au 31/12/16

PRODUITS À RECEVOIR

COMPTE	LIBELLE	DEBIT	CREDIT
409800	RRR A OBTENIR - AVOIR A RECEV	8 935.69	
TOTAL PRODUITS À RECEVOIR		8 935.69	

ANNEXE - ELEMENT 6-8

Exercice du 01/01/16 au 31/12/16

CHARGES À PAYER

COMPTE	LIBELLE	DEBIT	CREDIT
408100	FOURNISSEURS FACT. N/PARV		32 600.66
419800	RRR A ACCORDER - AVOIR A ETAB		146 660.00
428200	PERSONNEL.DETTES PROV.C.P		34 279.03
428600	PERSONNEL CHARGES A PAYER		34 500.00
428601	PERSONNEL PROVISION INTERESSE		15 375.00
438200	PROV.CHARGES SOC./PROV CP		18 411.27
438600	CHARG.SOC. A PAYER		18 444.00
438601	CHARGES PROV INTERESSEMENT		3 075.00
448600	ETAT.CHARGES A PAYER		1 768.75
448610	PROVISION FPC		3 071.39
448620	PROVISION TAXE APPRENT.		3 797.00
TOTAL CHARGES À PAYER			311 982.10

ANNEXE - ELEMENT 6-8 Bis

Exercice du 01/01/16 au 31/12/16

CHARGES SOCIALES DUES

COMPTE	LIBELLE	DEBIT	CREDIT
431000	SECURITE SOCIALE		96 376.00
437002	MUTUELLE ALP		10 298.44
437004	RETRAITE		53 520.00
437760	QUATREM MMA		20 073.35
TOTAL CHARGES SOCIALES DUES			180 267.79

ANNEXE - ELEMENT 6-9

Exercice du 01/01/16 au 31/12/16

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

COMPTE	LIBELLE	DEBIT	CREDIT
486100	CHARGES CONSTATEES D AVANCE	1 460.16	
TOTAL CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE		1 460.16	

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

(Devise : EUR)

Catégories de titres	Nombres de titres				Valeur Nominale
	à la clôture de l'exercice N-1	créés pendant l'exercice	remboursés dans l'exercice	à la clôture de l'exercice	
Actions	315			315	86.20

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

(Devise : EUR)

RUBRIQUES	CHIFFRE D'AFFAIRES		Variation		CHIFFRE D'AFFAIRES N	
	31/12/16 12 mois	31/12/15 12 mois			FRANCE	EXPORT
	EXERCICE N	EXERCICE N-1	ABSOLUE	EN %		
706111 PRESTATIONS GROUPE FRANCE	1 905 007.99	1 518 672.98	386 335.01	25.44	1 905 007.99	
706131 PRESTATIONS GROUPE HORS CEE		13 239.84	-13 239.84	N/S		
708411 PRESTATIONS DIRECTION GENERAL		181 692.94	-181 692.94	N/S		
TOTAL PRODUCTION SERVICES	1 905 007.99	1 713 605.76	191 402.23	11.17	1 905 007.99	
TOTAL CHIFFRE D'AFFAIRES NET	1 905 007.99	1 713 605.76	191 402.23	11.17	1 905 007.99	

VENTILATION IMPOT SUR LES BENEFICES

(Devise : EUR)

	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net
Courant	75 395.78	-13 801.00	89 196.78
Exceptionnel	-1 115.64	204.00	-1 319.64
TOTAL	74 280.14	-13 597.00	87 877.14

CREDIT BAIL

(Devise : EUR)

	IMMOBILIERS		MOBILIER		
	Terrains	Constructions	Installat. mat & outillage	Autres	TOTAL
VALEUR D'ORIGINE					
AMORTISSEMENTS - Cumuls exercices antérieurs - Dotations exercice					
TOTAL					
REDEVANCES PAYEES - Cumuls exercices antérieurs - Exercice					
TOTAL					
REDEVANCES RESTANT A PAYER - A un an au plus - A plus d'un an et cinq ans au plus - A plus cinq ans					
TOTAL					
VALEUR RESIDUELLE - A un an au plus - A plus d'un an et cinq ans au plus - A plus cinq ans					
TOTAL					
Montant chargé dans l'exercice					

ENGAGEMENTS FINANCIERS

Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées
Engagements donnés					
- Effets escomptés non échus					
- Avals et cautions					
- IFC nette de placement financier	66 510.00				
-					
-					
-					
-					
-					
-					
Total	66 510.00				
Engagements en matière de pensions					
Engagements reçus					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
Total					
Engagements réciproques					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					

EFFECTIF MOYEN

Répartition	Personnel HOMMES	Personnel FEMMES	TOTAL
CADRES	4		4
AGENTS DE MAITRISE, TECHNICIENS			
EMPLOYES			
OUVRIERS			
TOTAL	4		4
dont apprentis			
dont handicapés			

IDENTITE DE LA STE MERE CONSOLIDANT LES CPTES DE LA STE

RAISON SOCIALE	-	NOVARC SA
ADRESSE	-	815C CHEMIN DU RAZAS
	-	ZI LES PLAINES
	-	26780 MALATAVERNE
SIRET	-	38076513100020
APE	-	6420Z

ESP DEVELOPPEMENT
Société par actions simplifiée au capital de 27 153 euros
Siège social : 815 C, Chemin du Razas
ZI Les Plaines, 26780 MALATAVERNE
522179035 RCS ROMANS

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 19 MAI 2017

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

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de 86 940 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	87 877,14 euros
A titre de dividendes	86 940,00 euros
Soit 276 euros par action	
Le solde	937,14 euros

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 2 593,02 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2016 éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 86 940 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2013 :

Dividendes éligibles à la réfaction de 40% : 107 500 euros, soit 430 euros par titre.

Revenus distribués à des personnes morales : 107 500 euros

Exercice clos le 31 décembre 2014 :

Dividendes éligibles à la réfaction de 40% : 102 000 euros, soit 324 euros par titre.

Revenus distribués à des personnes morales : 102 000 euros

Exercice clos le 31 décembre 2015 :

Dividendes éligibles à la réfaction de 40% : 76 860 euros, soit 244 euros par titre.

Revenus distribués à des personnes morales : 76 860 euros


Certifié conforme
La Présidente



KPMG Entreprises
Drôme - Ardèche
41 avenue des Langories
Plateau de Lautagne
CS 10141
26905 VALENCE CEDEX 9
France

Téléphone : +33 (0)4 75 41 89 89
Télécopie : +33 (0)4 75 41 24 94
Site internet : www.kpmg.fr

SAS ESP Développement

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2016
SAS ESP Développement
815 C chemin de Razas - ZI Les Plaines - 26780 MALATAVERNE
Ce rapport contient 25 pages
Le 5 mai 2017



KPMG Entreprises
Drôme - Ardèche
41 avenue des Langories
Plateau de Lautagne
CS 10141
26905 VALENCE CEDEX 9
France

Téléphone : +33 (0)4 75 41 89 89
Télécopie : +33 (0)4 75 41 24 94
Site internet : www.kpmg.fr

SAS ESP Développement

Siège social : 815 C chemin de Razas - ZI Les Plaines - 26780 MALATAVERNE
Capital social : 27 153 €

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2016

Mesdames, Messieurs,

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 SAS ESP Développement, 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 votre Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

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.

2 Justification des appréciations

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

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.

3 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 du Président et dans les documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

Valence, le 5 mai 2017

KPMG Entreprises
Département de KPMG S.A.

Fabien Damiron
Associé



BILAN - ACTIF

(Devise : EUR)

DUREE DE L'EXERCICE		12	mois	EXERCICE N, CLOS LE			EXERCICE N-1
DUREE DE L'EXERCICE PRECEDENT		12	mois	31/12/16			31/12/15
				BRUT	Amort., Provis.	NET	NET
Capital souscrit non appelé (O)							
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires			78.94	78.94	0.00	0.00
	Fonds commercial						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances & acomptes sur immob. incorporelles						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions			7 836.02	873.08	6 962.94	
	Install. techniques, Matériel & Outill. industriels						
	Autres immobilisations corporelles			19 358.95	6 006.43	13 352.52	623.91
	Immobilisations en cours						
	Avances & acomptes						
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières			7 938.00		7 938.00	
TOTAL		(I)		35 211.91	6 958.45	28 253.46	623.91
ACTIF CIRCULANT	STOCKS						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances & acomptes versés sur commandes						
	CREANCES						
	Clients & comptes rattachés			238 458.09		238 458.09	464 456.62
	Autres créances			119 410.31		119 410.31	34 815.80
	Capital souscrit & appelé, non versé						
COMPTES DE REGUL.	DIVERS						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités			310 027.04		310 027.04	299 955.54
	Charges constatées d'avance			1 460.16		1 460.16	1 279.30
	TOTAL			669 355.60		669 355.60	800 507.26
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)						
	Primes de remboursement des obligations (IV)						
	Ecart de conversion actif (V)						
	TOTAL GENERAL			704 667.51	6 958.45	697 609.06	801 131.17
	(O A V)						

BILAN - PASSIF

(Devise : EUR)

		EXERCICE N 31/12/16	EXERCICE N-1 31/12/15
CAPITAUX <			

COMPTE DE RESULTAT

(Devise : EUR)

DUREE DE L'EXERCICE		12 mois	EXERCICE N	EXERCICE N-1
DUREE DE L'EXERCICE PRECEDENT		12 mois	31/12/16	31/12/15
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises (France Export)			
	Production vendue - Biens (France Export)			
	Production vendue - Services (France 1 905 007.99 Export)		1 905 007.99	1 713 605.76
	CHIFFRES D'AFFAIRES NETS (France 1 905 007.99 Export)		1 905 007.99	1 713 605.76
	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur amortissements & provisions, Transfert de charges Autres produits		41 807.53 3.16	47 811.21 2.53
TOTAL - PRODUITS D'EXPLOITATION (I)			1 946 818.68	1 761 419.50
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) Variation de stock (Marchandises) Achats matières premières et autres approvisionnements Variation de stock (Matières premières & approvisionnements) Autres achats et charges externes		1 072 285.76	980 701.50
	Impôts, taxes et versements assimilés		13 745.45	11 620.00
	Salaires et traitements		487 810.61	449 371.39
	Charges sociales		292 219.05	209 874.71
	Dotations aux amortissements : sur immobilisations		5 340.19	483.02
	Dotations aux provisions : sur immobilisations			
	Dotations aux provisions : sur actif circulant			
	Dotations aux provisions : pour risques et charges			
	Autres charges		21.84	1.74
	TOTAL - CHARGES D'EXPLOITATION (II)		1 871 422.90	1 652 052.36
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			76 395.78	109 367.14
OPERATIONS EN COMMUN	Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			
	Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

(Devise : EUR)

		EXERCICE N	EXERCICE N-1
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations		
	Produits autres valeurs mobilières & créances de l'actif immob.		
	Autres intérêts et produits assimilés		
	Reprises sur provisions et transfert de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL - PRODUITS FINANCIERS (V)			
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions		
	Intérêts et charges assimilées		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement		
TOTAL - CHARGES FINANCIERES (VI)			
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)		75 395.78	109 367.14
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		955.00
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL - PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)			955.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 115.64	1 722.30
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		955.93
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL - CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)		1 115.64	2 678.23
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		-1 115.64	-1 723.23
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			
Impôts sur les bénéfices (X)		-13 597.00	30 027.00
TOTAL - PRODUITS (I+III+V+VII)		1 946 818.68	1 762 374.50
TOTAL - CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)		1 858 941.54	1 684 757.59
BENEFICE OU PERTE (total produits - total charges)		87 877.14	77 616.91

RECAPITULATIF

RESULTAT D'EXPLOITATION	75 395.78	109 367.14
OPERATIONS EN COMMUN		
RESULTAT FINANCIER		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-1 115.64	-1 723.23
PARTICIPATION & IMPOTS SUR LES BENEFICES	13 597.00	-30 027.00
BENEFICE OU PERTE	87 877.14	77 616.91

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES**CONVENTIONS GENERALES COMPTABLES**

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

- 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 d'évaluation utilisées sont décrites ci-dessous.

METHODES D'EVALUATION DES IMMOBILISATIONS ET AMORTISSEMENTS

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'achat (prix d'achat et frais accessoires), ou à leur coût de production.

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

- logiciels : 1 an
- installations constructions : 3 à 5 ans
- matériel informatique : 1 et 3 ans
- mobilier : 3 ans

METHODES D'EVALUATION DES STOCKS

Non applicable

METHODES D'EVALUATION DES CREANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES DIVERSES

La société fait partie du périmètre de consolidation de la SA NOVARC, 815C CHEMIN DU RAZAS, 26780 MALATAVERNE
SIRET 38076513100020

(Devise : EUR)

GROUPE VINGT SIX Cabinet BERNARD - 0475013819 - montelimar@groupevingtsix.com

CREANCES ET DETTES EFFETS DE COMMERCE

(Devise : EUR)

POSTE	PART DU POSTE	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES - Prêts - Autres immobilisations financières CREANCES - Créances clients et comptes rattachés - Autres créances DISPONIBILITES		
TOTAL		
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES		
TOTAL		

ANNEXE - ELEMENT 6-7

Exercice du 01/01/16 au 31/12/16

PRODUITS À RECEVOIR

COMPTE	LIBELLE	DEBIT	CREDIT
409800	RRR A OBTENIR - AVOIR A RECEV	8 935.69	
TOTAL PRODUITS À RECEVOIR		8 935.69	

ANNEXE - ELEMENT 6-8

Exercice du 01/01/16 au 31/12/16

CHARGES À PAYER

COMPTE	LIBELLE	DEBIT	CREDIT
408100	FOURNISSEURS FACT. N/PARV		32 600.66
419800	RRR A ACCORDER - AVOIR A ETAB		146 660.00
428200	PERSONNEL.DETTES PROV.C.P		34 279.03
428600	PERSONNEL CHARGES A PAYER		34 500.00
428601	PERSONNEL PROVISION INTERESSE		15 375.00
438200	PROV.CHARGES SOC./PROV CP		18 411.27
438600	CHARG.SOC. A PAYER		18 444.00
438601	CHARGES PROV INTERESSEMENT		3 075.00
448600	ETAT.CHARGES A PAYER		1 768.75
448610	PROVISION FPC		3 071.39
448620	PROVISION TAXE APPRENT.		3 797.00
TOTAL CHARGES À PAYER			311 982.10

ANNEXE - ELEMENT 6-8 Bis

Exercice du 01/01/16 au 31/12/16

CHARGES SOCIALES DUES

COMPTE	LIBELLE	DEBIT	CREDIT
431000	SECURITE SOCIALE		96 376.00
437002	MUTUELLE ALP		10 298.44
437004	RETRAITE		53 520.00
437760	QUATREM MMA		20 073.35
TOTAL CHARGES SOCIALES DUES			180 267.79

ANNEXE - ELEMENT 6-9

Exercice du 01/01/16 au 31/12/16

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

COMPTE	LIBELLE	DEBIT	CREDIT
486100	CHARGES CONSTATEES D AVANCE	1 460.16	
TOTAL CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE		1 460.16	

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

(Devise : EUR)

Catégories de titres	Nombres de titres				Valeur Nominale
	à la clôture de l'exercice N-1	créés pendant l'exercice	remboursés dans l'exercice	à la clôture de l'exercice	
Actions	315			315	86.20

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

(Devise : EUR)

RUBRIQUES	CHIFFRE D'AFFAIRES		Variation		CHIFFRE D'AFFAIRES N	
	31/12/16 12 mois	31/12/15 12 mois			FRANCE	EXPORT
	EXERCICE N	EXERCICE N-1	ABSOLUE	EN %		
706111 PRESTATIONS GROUPE FRANCE	1 905 007.99	1 518 672.98	386 335.01	25.44	1 905 007.99	
706131 PRESTATIONS GROUPE HORS CEE		13 239.84	-13 239.84	N/S		
708411 PRESTATIONS DIRECTION GENERAL		181 692.94	-181 692.94	N/S		
TOTAL PRODUCTION SERVICES	1 905 007.99	1 713 605.76	191 402.23	11.17	1 905 007.99	
TOTAL CHIFFRE D'AFFAIRES NET	1 905 007.99	1 713 605.76	191 402.23	11.17	1 905 007.99	

VENTILATION IMPOT SUR LES BENEFICES

(Devise : EUR)

	Résultat avant Impôt	Impôt dû	Résultat net
Courant	75 395.78	-13 801.00	89 196.78
Exceptionnel	-1 115.64	204.00	-1 319.64
TOTAL	74 280.14	-13 597.00	87 877.14

CREDIT BAIL

(Devise : EUR)

	IMMOBILIERS		MOBILIER		
	Terrains	Constructions	Installat. mat & outillage	Autres	TOTAL
VALEUR D'ORIGINE					
AMORTISSEMENTS					
- Cumuls exercices antérieurs					
- Dotations exercice					
TOTAL					
REDEVANCES PAYEES					
- Cumuls exercices antérieurs					
- Exercice					
TOTAL					
REDEVANCES RESTANT A PAYER					
- A un an au plus					
- A plus d'un an et cinq ans au plus					
- A plus cinq ans					
TOTAL					
VALEUR RESIDUELLE					
- A un an au plus					
- A plus d'un an et cinq ans au plus					
- A plus cinq ans					
TOTAL					
Montant chargé dans l'exercice					

ENGAGEMENTS FINANCIERS							
(Devise : EUR)							
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres	Provisions
Engagements donnés							
- Effets escomptés non échus							
- Avals et cautions							
- IFC nette de placement financier	66 510.00					66 510.00	
-							
-							
-							
-							
-							
-							
Total	66 510.00					66 510.00	
Engagements en matière de pensions							
Engagements reçus							
-							
-							
-							
-							
-							
-							
-							
-							
Total							
Engagements réciproques							
-							
-							
-							
-							
-							
-							
-							

EFFECTIF MOYEN

Répartition	Personnel HOMMES	Personnel FEMMES	TOTAL
CADRES	4		4
AGENTS DE MAITRISE, TECHNICIENS			
EMPLOYES			
OUVRIERS			
TOTAL	4		4
dont apprentis			
dont handicapés			

IDENTITE DE LA STE MERE CONSOLIDANT LES CPTES DE LA STE

RAISON SOCIALE	-	NOVARC SA
ADRESSE	-	815C CHEMIN DU RAZAS
	-	ZI LES PLAINES
	-	26780 MALATAVERNE
SIRET	-	38076513100020
APE	-	7010Z

IMMOBILISATIONS

(Devise : EUR)

CADRE A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immob. au début de l'exercice	AUGMENTATIONS	
			Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions créat., apports & virements
INCORPORELLES	Frais d'établissement de recherche et de développement I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles II	78.94		
CORPORELLES	Terrains			
	Constructions			
	Sur sol propre - dont composants Sur sol d'autrui - dont composants Inst.. gén., agenc. & aménag. construc. - dont composants			7 836.02
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			
	- dont composants Install. gén., agenc., aménag. divers Matériel de transport Matériel de bureau & inform., mobilier Emballages récupérables & divers	2 163.23		17 195.72
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
	TOTAL III	2 163.23		25 031.74
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations			
	Autres titres immobilisés			
	Prêts et autres immobilisations financières			7 938.00
	TOTAL IV			7 938.00
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		2 242.17		32 969.74

CADRE B	IMMOBILISATIONS	DIMINUTIONS		Valeur brute des immob à la fin de l'exercice	Rééval. légales Val. d'origine immob. fin d'exercice
		Par virements de poste à poste	Par cessions à des tiers ou hors service		
INCORPORELLES	Frais d'établiss. et de développ. I				
	Autres postes d'immob. incorporelles II			78.94	
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions				
	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst.. gén., agenc.			7 836.02	
	Install. tech., matériel & outill. industriels				
	Install. gén., agenc. Matériel de transport Mat. bureau & inform. Emballages récup.			19 358.95	
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL III			27 194.97	
FINANCIERES	Particip. évaluées mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières			7 938.00	
	TOTAL IV			7 938.00	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				35 211.91	

AMORTISSEMENTS

(Devise : EUR)

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortiss. en début d'exercice	Augmentations Dotations de l'exercice	Diminutions Eléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortiss. à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement I					
Autres immobilisations incorporelles II		78.94			78.94
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales, agenc. & aménag. construc.		873.08		873.08
Installations techniques, matériel & outillage industriels					
Autres immob. corporelles	Install. générales, agenc., aménag. divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau & informatique, mobilier	1 539.32	4 467.11		6 006.43
	Emballages récupérables & divers				
TOTAL III		1 539.32	5 340.19		6 879.51
TOTAL GENERAL (I + II + III)		1 618.26	5 340.19		6 958.45

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amort. en fin d'exercice
		Différentiel de durée et autres	Mode dégresif	Amort. fisc. exceptionnel	Différentiel de durée et autres	Mode dégresif	Amort. fisc. exceptionnel	
Frais d'établissement & développement	I							
Autres immobilisations incorporelles	II							
Terrains								
Constructions								
	Sur sol propre							
	Sur sol d'autrui							
	Inst. gén., ag., amén. constr.							
Install. tech., matériel & outill. industriels								
Autres immob. corporelles								
	Inst. gén., ag., amén. divers							
	Matériel de transport							
	Matériel de bureau & inform.							
	Emballages récup. & divers							
TOTAL III								
Frais d'acquisition de titres de participation								
TOTAL IV								
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)								
TOTAL GENERAL non ventilé		DOTATIONS				REPRISES		
TOTAL GENERAL non ventilé								

CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortiss.	Montant net à la fin de l'exercice
	Charges à répartir sur plusieurs exercices				
	Primes de remboursement des obligations				

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

(Devise : EUR)

NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice	Augment. Dotations de l'exercice	Diminution Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
PROVISIONS REGLEMENTEES	Prov. reconstit. gisem. miniers & pétroliers Provisions pour investissements Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires dont majorations excep. de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
	TOTAL I				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour litiges Prov. pour garanties données aux clients Provisions pour pertes sur marché à terme Provisions pour amendes & pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions & obligations similaires Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immob. Provisions pour gros entretien et révisions Prov. chges soc. & fisc. sur congés à payer Autres provisions pour risques & charges				
	TOTAL II				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Prov. pour dépréciations sur immobilisations incorporelles corporelles titres mis en équiv. titres de participation financières (autres) Prov. pour dépréciation sur stocks & en-cours Prov. pour dépréciation sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL III				
TOTAL GENERAL I + II + III					

Dont dotations et reprises

D'exploitation		
Financières		
Exceptionn.		

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

(Devise : EUR)

CADRE A	ETAT DES CREANCES		Montant Brut	A un an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations Prêts (1) (2) Autres immobilisations financières		7 938.00		7 938.00
	Clients douteux ou litigieux Autres créances clients Créances repr. titres prêtés, dont provisions Personnel et comptes rattachés Sécurité sociale et autres organismes sociaux		238 458.09 6 220.50	238 458.09 70.50	6 150.00
DE L'ACTIF CIRCULANT	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	45 405.00	31 808.00	13 597.00
		Taxe sur la valeur ajoutée Autres impôts, taxes & vers. assimilés Divers	11 451.26	11 451.26	
	Groupe et associés (2) Débiteurs divers		56 333.55	56 333.55	
Charges constatées d'avance			1 460.16	1 460.16	
TOTAUX			367 266.56	339 581.56	27 685.00
Renvois	(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice (1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice (2) Prêts & avances consentis aux associés (pers. physiques)				

CADRE B	ETAT DES DETTES		Montant Brut	A un an au plus	A plus d'un an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
	Emprunts obligataires convertibles (1) Autres emprunts obligataires (1) Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit (1) à 1 an max. à l'origine à plus d'1 an à l'origine Emprunts et dettes financières divers (1) (2) Fournisseurs et comptes rattachés Personnel et comptes rattachés Sécurité sociale et autres organismes sociaux		91 231.81 84 154.03 220 198.06	91 231.81 84 154.03 220 198.06		
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices Taxe sur la valeur ajoutée Obligations cautionnées Autres impôts, taxes et assimilés	25 291.83 8 637.14	25 291.83 8 637.14		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Groupes et associés (2) Autres dettes Dette représentative de titres empruntés Produits constatés d'avance		148 694.67	148 694.67		
	TOTAUX		578 207.54	578 207.54		
Renvois	(1) Emprunt souscrits en cours d'exercice (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice (2) Montant divers emprunts & dettes contractés auprès des associés personnes physiques					