



RCS : LILLE METROPOLE

Code greffe : 5910

Documents comptables

## REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 00456

Numéro SIREN : 326 637 204

Nom ou dénomination : MAZARS ACEA

Ce dépôt a été enregistré le 13/03/2017 sous le numéro de dépôt 3809

**GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE LILLE MÉTROPOLÉ**

445 boulevard Gambetta

CS 60455

59338 Tourcoing Cedex

~~MAZARS ACEA~~

22 rue Denis Papin

59650 Villeneuve-d'Ascq

**RECEPISSE DE DEPOT DES COMPTES ET BILANS ANNUELS**

Dénomination : MAZARS ACEA

Numéro RCS : 326 637 204

Numéro Gestion : 2007B00456

Forme Juridique : Société par actions simplifiée

Adresse: 22 rue Denis Papin  
59650 Villeneuve-d'Ascq

---

**Dépôt des Comptes Annuels**

Exercice clôturé le : 31/08/2016

Durée de l'exercice : 12 mois

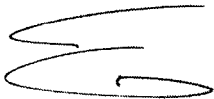
Comptes annuels déposé le : 07/03/2017

Sous le numéro : 3809

---

Délivré à Lille Métropole le 13 mars 2017

Le Greffier,



## BILAN ACTIF

| ACTIF                     |                                                 | Exercice N<br>31/08/2016 12 |                                                   |                  | Exercice N-1<br>31/08/2015 12 | Ecart N / N-1  |               |
|---------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------|------------------|-------------------------------|----------------|---------------|
|                           |                                                 | Brut                        | Amortissements<br>et dépréciations<br>(à déduire) | Net              | Net                           | Euros          | %             |
|                           | Capital souscrit non appelé (I)                 |                             |                                                   |                  |                               |                |               |
| ACTIF IMMOBILISÉ          | <b>Immobilisations incorporelles</b>            |                             |                                                   |                  |                               |                |               |
|                           | Frais d'établissement                           |                             |                                                   |                  |                               |                |               |
|                           | Frais de développement                          |                             |                                                   |                  |                               |                |               |
|                           | Concessions, brevets et droits similaires       | 33 287                      | 33 287                                            | 0-               | 0-                            |                |               |
|                           | Fonds commercial (1)                            | 1 390 623                   |                                                   | 1 390 623        | 1 390 623                     |                |               |
|                           | Autres immobilisations incorporelles            |                             |                                                   |                  |                               |                |               |
|                           | Avances et acomptes                             |                             |                                                   |                  |                               |                |               |
|                           | <b>Immobilisations corporelles</b>              |                             |                                                   |                  |                               |                |               |
|                           | Terrains                                        |                             |                                                   |                  |                               |                |               |
|                           | Constructions                                   |                             |                                                   |                  |                               |                |               |
|                           | Installations techniques, matériel et outillage |                             |                                                   |                  |                               |                |               |
|                           | Autres immobilisations corporelles              | 229 589                     | 201 335                                           | 28 253           | 77 423                        | 49 169-        | 63. 51-       |
|                           | Immobilisations en cours                        |                             |                                                   |                  |                               |                |               |
|                           | Avances et acomptes                             |                             |                                                   |                  |                               |                |               |
|                           | <b>Immobilisations financières (2)</b>          |                             |                                                   |                  |                               |                |               |
|                           | Participations mises en équivalence             |                             |                                                   |                  |                               |                |               |
|                           | Autres participations                           |                             |                                                   |                  |                               |                |               |
|                           | Créances rattachées à des participations        |                             |                                                   |                  |                               |                |               |
|                           | Autres titres immobilisés                       |                             |                                                   |                  |                               |                |               |
|                           | Prêts                                           |                             |                                                   |                  |                               |                |               |
|                           | Autres immobilisations financières              | 48 708                      |                                                   | 48 708           | 49 152                        | 445-           | 0. 90-        |
|                           | <b>Total II</b>                                 | <b>1 702 207</b>            | <b>234 622</b>                                    | <b>1 467 585</b> | <b>1 517 199</b>              | <b>49 614-</b> | <b>3. 27-</b> |
| ACTIF CIRCULANT           | <b>Stocks et en cours</b>                       |                             |                                                   |                  |                               |                |               |
|                           | Matières premières, approvisionnements          |                             |                                                   |                  |                               |                |               |
|                           | En-cours de production de biens                 |                             |                                                   |                  |                               |                |               |
|                           | En-cours de production de services              |                             |                                                   |                  |                               |                |               |
|                           | Produits intermédiaires et finis                |                             |                                                   |                  |                               |                |               |
|                           | Marchandises                                    |                             |                                                   |                  |                               |                |               |
|                           | Avances et acomptes versés sur commandes        |                             |                                                   |                  |                               |                |               |
|                           | <b>Créances (3)</b>                             |                             |                                                   |                  |                               |                |               |
|                           | Clients et comptes rattachés                    | 2 863 849                   | 500 278                                           | 2 363 572        | 2 458 888                     | 95 316-        | 3. 88-        |
|                           | Autres créances                                 | 1 129 264                   |                                                   | 1 129 264        | 1 243 257                     | 113 994-       | 9. 17-        |
| Comptes de Régularisation | Capital souscrit - appelé, non versé            |                             |                                                   |                  |                               |                |               |
|                           | Valeurs mobilières de placement                 |                             |                                                   |                  |                               |                |               |
|                           | Disponibilités                                  | 1 501 610                   |                                                   | 1 501 610        | 737 418                       | 764 192        | 103. 63       |
|                           | Charges constatées d'avance (3)                 | 44 253                      |                                                   | 44 253           | 76 625                        | 32 372-        | 42. 25-       |
|                           | <b>Total III</b>                                | <b>5 538 976</b>            | <b>500 278</b>                                    | <b>5 038 698</b> | <b>4 516 188</b>              | <b>522 510</b> | <b>11. 57</b> |
|                           | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)        |                             |                                                   |                  |                               |                |               |
|                           | Primes de remboursement des obligations (V)     |                             |                                                   |                  |                               |                |               |
|                           | Ecarts de conversion actif (VI)                 |                             |                                                   |                  |                               |                |               |
|                           | <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>         | <b>7 241 183</b>            | <b>734 900</b>                                    | <b>6 506 283</b> | <b>6 033 387</b>              | <b>472 896</b> | <b>7. 84</b>  |

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

48 708

## BILAN PASSIF

| PASSIF                       |                                                                                                    | Exercice N<br>31/08/2016 12 | Exercice N-1<br>31/08/2015 12 | Ecart N / N-1  |                |
|------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|----------------|----------------|
|                              |                                                                                                    |                             |                               | Euros          | %              |
|                              | Capital (Dont versé : 300 960 )<br>Primes d'émission, de fusion, d'apport<br>Ecart de réévaluation | 300 960<br>1 464 465        | 300 960<br>1 464 465          |                |                |
| CAPITAUX<br>PROPRES          | <b>Réserves</b>                                                                                    |                             |                               |                |                |
|                              | Réserve légale                                                                                     | 30 096                      | 30 096                        |                |                |
|                              | Réserves statutaires ou contractuelles                                                             |                             |                               |                |                |
|                              | Réserves réglementées                                                                              |                             |                               |                |                |
|                              | Autres réserves                                                                                    | 366 363                     | 366 363                       |                |                |
|                              | Report à nouveau                                                                                   | 1 567 074                   | 1 507 252                     | 59 823         | 3.97           |
|                              | <b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>                                                  | <b>103 967</b>              | <b>59 823</b>                 | <b>44 145</b>  | <b>73.79</b>   |
|                              | Subventions d'investissement<br>Provisions réglementées                                            |                             |                               |                |                |
|                              | <b>Total I</b>                                                                                     | <b>3 832 926</b>            | <b>3 728 958</b>              | <b>103 967</b> | <b>2.79</b>    |
| AUTRES<br>FONDS<br>PROPRES   | Produit des émissions de titres participatifs<br>Avances conditionnées                             |                             |                               |                |                |
|                              | <b>Total II</b>                                                                                    |                             |                               |                |                |
| PROVISIONS                   | Provisions pour risques                                                                            |                             | 80 000                        | 80 000-        | 100.00-        |
|                              | Provisions pour charges                                                                            |                             | 7 667                         | 7 667-         | 100.00-        |
|                              | <b>Total III</b>                                                                                   |                             | <b>87 667</b>                 | <b>87 667-</b> | <b>100.00-</b> |
| DETTES (1)                   | <b>Dettes financières</b>                                                                          |                             |                               |                |                |
|                              | Emprunts obligataires convertibles                                                                 |                             |                               |                |                |
|                              | Autres emprunts obligataires                                                                       |                             |                               |                |                |
|                              | Emprunts auprès d'établissements de crédit                                                         |                             |                               |                |                |
|                              | Concours bancaires courants                                                                        | 1 066                       | 1 396                         | 330-           | 23.62-         |
|                              | Emprunts et dettes financières diverses                                                            |                             |                               |                |                |
|                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                   |                             |                               |                |                |
|                              | <b>Dettes d'exploitation</b>                                                                       |                             |                               |                |                |
|                              | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                           | 965 211                     | 492 491                       | 472 721        | 95.99          |
|                              | Dettes fiscales et sociales                                                                        | 1 092 806                   | 1 142 883                     | 50 078-        | 4.38-          |
|                              | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                    |                             |                               |                |                |
|                              | Autres dettes                                                                                      | 19 147                      | 31 523                        | 12 376-        | 39.26-         |
| Comptes de<br>Régularisation | Produits constatés d'avance (1)                                                                    | 595 127                     | 548 469                       | 46 658         | 8.51           |
|                              | <b>Total IV</b>                                                                                    | <b>2 673 357</b>            | <b>2 216 761</b>              | <b>456 596</b> | <b>20.60</b>   |
|                              | Ecart de conversion passif (V)                                                                     |                             |                               |                |                |
|                              | <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>                                                               | <b>6 506 283</b>            | <b>6 033 387</b>              | <b>472 896</b> | <b>7.84</b>    |

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

2 673 357 2 216 761

## COMPTE DE RESULTAT

|                                                                                   | Exercice N 31/08/2016 12 |              |                  | Exercice N-1<br>31/08/2015 12 | Ecart N / N-1   |                |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------|------------------|-------------------------------|-----------------|----------------|
|                                                                                   | France                   | Exportation  | Total            |                               | Euros           | %              |
| <b>Produits d'exploitation (1)</b>                                                |                          |              |                  |                               |                 |                |
| Ventes de marchandises                                                            |                          |              |                  |                               |                 |                |
| Production vendue de biens                                                        |                          |              |                  |                               |                 |                |
| Production vendue de services                                                     | 6 241 906                | 4 464        | 6 246 370        | 6 501 902                     | 255 532-        | 3. 93-         |
| <b>Chiffre d'affaires NET</b>                                                     | <b>6 241 906</b>         | <b>4 464</b> | <b>6 246 370</b> | <b>6 501 902</b>              | <b>255 532-</b> | <b>3. 93-</b>  |
| Production stockée                                                                |                          |              |                  |                               |                 |                |
| Production immobilisée                                                            |                          |              |                  |                               |                 |                |
| Subventions d'exploitation                                                        |                          |              | 3 619            | 8 770                         | 5 151-          | 58. 74-        |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges |                          |              | 402 535          | 382 773                       | 19 762          | 5. 16          |
| Autres produits                                                                   |                          |              | 11               | 1                             | 10              | 743. 08        |
| <b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>                                      |                          |              | <b>6 652 535</b> | <b>6 893 447</b>              | <b>240 912-</b> | <b>3. 49-</b>  |
| <b>Charges d'exploitation (2)</b>                                                 |                          |              |                  |                               |                 |                |
| Achats de marchandises                                                            |                          |              |                  |                               |                 |                |
| Variation de stock (marchandises)                                                 |                          |              |                  |                               |                 |                |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements                         |                          |              |                  |                               |                 |                |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)              |                          |              |                  |                               |                 |                |
| Autres achats et charges externes *                                               |                          |              | 4 234 933        | 4 483 004                     | 248 071-        | 5. 53-         |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                             |                          |              | 65 161           | 69 590                        | 4 429-          | 6. 36-         |
| Salaires et traitements                                                           |                          |              | 1 358 854        | 1 248 583                     | 110 271         | 8. 83          |
| Charges sociales                                                                  |                          |              | 473 169          | 470 422                       | 2 747           | 0. 58          |
| Dotations aux amortissements et dépréciations                                     |                          |              |                  |                               |                 |                |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements                                |                          |              | 25 736           | 29 611                        | 3 876-          | 13. 09-        |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations                                 |                          |              |                  |                               |                 |                |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations                                 |                          |              | 201 908          | 239 819                       | 37 911-         | 15. 81-        |
| Dotations aux provisions                                                          |                          |              |                  | 87 667                        | 87 667-         | 100. 00-       |
| Autres charges                                                                    |                          |              | 151 848          | 201 101                       | 49 253-         | 24. 49-        |
| <b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>                                      |                          |              | <b>6 511 609</b> | <b>6 829 797</b>              | <b>318 189-</b> | <b>4. 66-</b>  |
| <b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>                                         |                          |              | <b>140 926</b>   | <b>63 649</b>                 | <b>77 277</b>   | <b>121. 41</b> |
| <b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>                    |                          |              |                  |                               |                 |                |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III)                                       |                          |              |                  |                               |                 |                |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)                                        |                          |              |                  |                               |                 |                |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges affectées à des exercices antérieurs

## COMPTE DE RESULTAT

|                                                                              | Exercice N<br>31/08/2016 12 | Exercice N-1<br>31/08/2015 12 | Ecart N / N-1   |                |
|------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|-----------------|----------------|
|                                                                              |                             |                               | Euros           | %              |
| <b>Produits financiers</b>                                                   |                             |                               |                 |                |
| Produits financiers de participations (3)                                    |                             |                               |                 |                |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) | 10 047                      | 3 950                         | 6 097           | 154.36         |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                                    |                             |                               |                 |                |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges              |                             |                               |                 |                |
| Différences positives de change                                              |                             |                               |                 |                |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                |                             |                               |                 |                |
| <b>Total V</b>                                                               | <b>10 047</b>               | <b>3 950</b>                  | <b>6 097</b>    | <b>154.36</b>  |
| <b>Charges financières</b>                                                   |                             |                               |                 |                |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                    |                             |                               |                 |                |
| Intérêts et charges assimilées (4)                                           | 2 533                       | 4 018                         | 1 485-          | 36.96-         |
| Différences négatives de change                                              |                             |                               |                 |                |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement               |                             |                               |                 |                |
| <b>Total VI</b>                                                              | <b>2 533</b>                | <b>4 018</b>                  | <b>1 485-</b>   | <b>36.96-</b>  |
| <b>2. Résultat financier (V-VI)</b>                                          | <b>7 513</b>                | <b>69-</b>                    | <b>7 582</b>    | <b>NS</b>      |
| <b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>                   | <b>148 440</b>              | <b>63 581</b>                 | <b>84 859</b>   | <b>133.47</b>  |
| <b>Produits exceptionnels</b>                                                |                             |                               |                 |                |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                             | 7 616                       | 845                           | 6 771           | 800.88         |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                             |                             | 100                           | 100-            | 100.00-        |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges              |                             |                               |                 |                |
| <b>Total VII</b>                                                             | <b>7 616</b>                | <b>945</b>                    | <b>6 671</b>    | <b>705.59</b>  |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                               |                             |                               |                 |                |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                            | 18 387                      | 6 485                         | 11 902          | 183.54         |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                            | 23 434                      | 726                           | 22 708          | NS             |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                    |                             |                               |                 |                |
| <b>Total VIII</b>                                                            | <b>41 820</b>               | <b>7 211</b>                  | <b>34 610</b>   | <b>479.97</b>  |
| <b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>                                   | <b>34 204-</b>              | <b>6 265-</b>                 | <b>27 939-</b>  | <b>445.93-</b> |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)                |                             |                               |                 |                |
| Impôts sur les bénéfices (X)                                                 | 10 268                      | 2 507-                        | 12 775          | 509.57         |
| <b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>                                      | <b>6 670 198</b>            | <b>6 898 342</b>              | <b>228 144-</b> | <b>3.31-</b>   |
| <b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>                                | <b>6 566 230</b>            | <b>6 838 519</b>              | <b>272 289-</b> | <b>3.98-</b>   |
| <b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>         | <b>103 967</b>              | <b>59 823</b>                 | <b>44 145</b>   | <b>73.79</b>   |

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier  
: Redevance de crédit bail immobilier  
(3) Dont produits concernant les entreprises liées  
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

## **ANNEXE**

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 6 506 282.80 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 6 246 369.97 Euros et dégageant un bénéfice de 103 967.46 Euros .

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/09/2015 au 31/08/2016 .

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

### **FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

Néant

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

(PCG Art. 831-1/1)

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

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

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

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

#### **Permanence des méthodes**

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

#### **Informations générales complémentaires**

##### **Informations relatives au CICE**

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 51 250 €. Il s'agit d'une provision, le montant définitif ne pourra être déterminé qu'à la fin de l'année civile 2016. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

## ANNEXE

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

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

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 0 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

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

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

#### Etat des immobilisations

|                                                         | Valeur brute<br>début<br>d'exercice | Augmentations |              |
|---------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------|--------------|
|                                                         |                                     | Réévaluations | Acquisitions |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles           |                                     |               |              |
| TOTAL                                                   | 1 471 358                           |               |              |
| Installations générales agencements aménagements divers | 194 167                             |               |              |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier            | 298 665                             |               |              |
| Emballages récupérables et divers                       | 1 524                               |               |              |
| TOTAL                                                   | 494 357                             |               |              |
| Prêts, autres immobilisations financières               | 49 152                              |               |              |
| TOTAL                                                   | 49 152                              |               |              |
| TOTAL GENERAL                                           | 2 014 868                           |               |              |

## ANNEXE

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

|                                                         | Diminutions   |          | Valeur brute<br>en fin<br>d'exercice | Réévaluation<br>Valeur d'origine<br>fin exercice |
|---------------------------------------------------------|---------------|----------|--------------------------------------|--------------------------------------------------|
|                                                         | Poste à Poste | Cessions |                                      |                                                  |
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL              |               | 47 448   | 1 423 910                            | 1 423 910                                        |
| Installations générales agencements aménagements divers |               | 188 479  | 5 688                                | 5 688                                            |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier            |               | 76 289   | 222 377                              | 222 377                                          |
| Emballages récupérables et divers                       |               |          | 1 524                                | 1 524                                            |
| TOTAL                                                   |               | 264 768  | 229 589                              | 229 589                                          |
| Prêts, autres immobilisations financières               |               | 445      | 48 708                               | 48 708                                           |
| TOTAL                                                   |               | 445      | 48 708                               | 48 708                                           |
| TOTAL GENERAL                                           |               | 312 661  | 1 702 207                            | 1 702 207                                        |

### Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice                  | Montant début<br>d'exercice | Dotations<br>de l'exercice | Diminutions<br>Reprises | Montant fin<br>d'exercice |
|---------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---------------------------|
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL              | 80 735                      |                            | 47 448                  | 33 287                    |
| Installations générales agencements aménagements divers | 153 150                     | 17 584                     | 165 046                 | 5 688                     |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier            | 263 784                     | 8 152                      | 76 289                  | 195 648                   |
| TOTAL                                                   | 416 934                     | 25 736                     | 241 335                 | 201 335                   |
| TOTAL GENERAL                                           | 497 669                     | 25 736                     | 288 783                 | 234 622                   |

| Ventilation des dotations<br>de l'exercice | Amortissements<br>linéaires | Amortissements<br>dégressifs | Amortissements<br>exceptionnels | Amortissements dérogatoires |          |
|--------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|----------|
|                                            |                             |                              |                                 | Dotations                   | Reprises |
| Instal.générales agenc.aménag.divers       | 17 584                      |                              |                                 |                             |          |
| Matériel de bureau informatique mobilier   | 8 152                       |                              |                                 |                             |          |
| TOTAL                                      | 25 736                      |                              |                                 |                             |          |
| TOTAL GENERAL                              | 25 736                      |                              |                                 |                             |          |

### Etat des provisions

| Provisions pour risques et charges | Montant début<br>d'exercice | Augmentations<br>Dotations | Diminutions<br>Montants<br>utilisés | Diminutions<br>Montants non<br>utilisés | Montant fin<br>d'exercice |
|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------|
| Litiges                            | 80 000                      |                            | 80 000                              |                                         |                           |
| Impôts                             | 7 667                       |                            | 7 667                               |                                         |                           |
| TOTAL                              | 87 667                      |                            | 87 667                              |                                         |                           |

| Provisions pour dépréciation                 | Montant début<br>d'exercice | Augmentations<br>Dotations | Diminutions<br>Montants<br>utilisés | Diminutions<br>Montants non<br>utilisés | Montant fin<br>d'exercice |
|----------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------|
| Sur comptes clients                          | 447 829                     | 201 908                    | 149 459                             |                                         | 500 278                   |
| TOTAL                                        | 447 829                     | 201 908                    | 149 459                             |                                         | 500 278                   |
| TOTAL GENERAL                                | 535 496                     | 201 908                    | 237 126                             |                                         | 500 278                   |
| Dont dotations et reprises<br>d'exploitation |                             | 201 908                    | 237 126                             |                                         |                           |

## ANNEXE

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

### Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances                             | Montant brut     | A 1 an au plus   | A plus d'1 an |
|-----------------------------------------------|------------------|------------------|---------------|
| Autres immobilisations financières            | 48 708           | 48 708           |               |
| Clients douteux ou litigieux                  | 601 413          | 601 413          |               |
| Autres créances clients                       | 2 262 436        | 2 262 436        |               |
| Personnel et comptes rattachés                | 17               | 17               |               |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 11 912           | 11 912           |               |
| Impôts sur les bénéfices                      | 57 155           | 57 155           |               |
| Taxe sur la valeur ajoutée                    | 151 936          | 151 936          |               |
| Divers état et autres collectivités publiques | 51 250           | 51 250           |               |
| Débiteurs divers                              | 856 994          | 856 994          |               |
| Charges constatées d'avance                   | 44 253           | 44 253           |               |
| <b>TOTAL</b>                                  | <b>4 086 074</b> | <b>4 086 074</b> |               |

| Etat des dettes                                          | Montant brut     | A 1 an au plus   | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|----------------------------------------------------------|------------------|------------------|--------------|-----------------|
| Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine | 1 066            | 1 066            |              |                 |
| Fournisseurs et comptes rattachés                        | 965 211          | 965 211          |              |                 |
| Personnel et comptes rattachés                           | 302 723          | 302 723          |              |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux            | 171 858          | 171 858          |              |                 |
| Taxe sur la valeur ajoutée                               | 614 997          | 614 997          |              |                 |
| Autres impôts taxes et assimilés                         | 3 227            | 3 227            |              |                 |
| Autres dettes                                            | 19 147           | 19 147           |              |                 |
| Produits constatés d'avance                              | 595 127          | 595 127          |              |                 |
| <b>TOTAL</b>                                             | <b>2 673 357</b> | <b>2 673 357</b> |              |                 |

### Composition du capital social

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

| Différentes catégories de titres | Valeurs<br>nominales<br>en euros | Nombre de titres |       |            |         |
|----------------------------------|----------------------------------|------------------|-------|------------|---------|
|                                  |                                  | Au début         | Créés | Remboursés | En fin  |
| Actions ordinaires               | 1.0000                           | 300 960          |       |            | 300 960 |

### Evaluation des immobilisations corporelles

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

## ANNEXE

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

### Evaluation des amortissements

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

| Catégorie               | Mode     | Durée       |
|-------------------------|----------|-------------|
| Logiciels               | linéaire | 1 an        |
| Agencements divers      | linéaire | 10 ans      |
| Installations générales | linéaire | 5 à 10 ans  |
| Matériels informatique  | linéaire | 3 ou 4 ans  |
| Matériel de bureau      | linéaire | 3 ou 4 ans  |
| Mobilier                | linéaire | 5 ou 10 ans |

### Evaluation des créances et des dettes

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

### Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

### Produits à recevoir

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant   |
|--------------------------------------------------------------------------|-----------|
| Créances clients et comptes rattachés                                    | 577 129   |
| Autres créances                                                          | 900 916   |
| Total                                                                    | 1 478 045 |

### Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|------------------------------------------------------------------------|---------|
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                               | 209 887 |
| Dettes fiscales et sociales                                            | 293 123 |
| Total                                                                  | 503 010 |

## ANNEXE

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

### Charges et produits constatés d'avance

| Charges constatées d'avance | Montant |
|-----------------------------|---------|
| Charges d'exploitation      | 44 253  |
| Total                       | 44 253  |
| Produits constatés d'avance | Montant |
| Produits d'exploitation     | 595 127 |
| Total                       | 595 127 |

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

#### Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

|          | Personnel salarié | Personnel mis à la disposition de l'entreprise |
|----------|-------------------|------------------------------------------------|
| Cadres   | 12                |                                                |
| Employés | 34                |                                                |
| Total    | 46                |                                                |

### - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

#### Engagement en matière de pensions et retraites

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

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

#### Indemnité de départ à la retraite

| Tranches d'âges  | Engagement à   | Montant |
|------------------|----------------|---------|
| 59 ans           | moins d'un an  |         |
| 54 à 58 ans      | 1 à 5 ans      |         |
| 50 à 54 ans      | 6 à 10 ans     |         |
| 40 à 49 ans      | 11 à 20 ans    |         |
| 30 à 39 ans      | 21 à 30 ans    |         |
| moins de 30 ans  | plus de 30 ans | 62 063  |
| Engagement total |                | 62 063  |

## ANNEXE

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

### Hypothèses de calculs retenues

- Taux d'actualisation ..... 1.00 %
- Taux de progression des salaires ..... 2.50 %

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

(Code du Commerce Art. R 225-102)

|                                                                                                         | 31/08/2012 | 31/08/2013 | 31/08/2014 | 31/08/2015 | 31/08/2016 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| <b>CAPITAL EN FIN D'EXERCICE</b>                                                                        |            |            |            |            |            |
| Capital social                                                                                          | 300 960    | 300 960    | 300 960    | 300 960    | 300 960    |
| Nbre des actions ordinaires existantes                                                                  | 300 960    | 300 960    | 300 960    | 300 960    | 300 960    |
| Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes                                                   |            |            |            |            |            |
| Nbre maximal d'actions futures à créer                                                                  |            |            |            |            |            |
| - par conversion d'obligations                                                                          |            |            |            |            |            |
| - par exercice de droit de souscription                                                                 |            |            |            |            |            |
| <b>OPERATIONS ET RESULTATS</b>                                                                          |            |            |            |            |            |
| Chiffre d'affaires hors taxes                                                                           | 6 620 299  | 6 912 576  | 6 437 005  | 6 501 902  | 6 246 370  |
| Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions         | 671 557    | 543 617    | 224 638    | 206 489    | 104 753    |
| Impôts sur les bénéfices                                                                                | 172 299    | 151 408    | 3 419      | 2 507-     | 10 268     |
| Participation des salariés au titre de l'exercice                                                       | 56 723     | 34 391     |            |            |            |
| Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions         | 370 803    | 331 670    | 99 405     | 59 823     | 103 967    |
| Résultat distribué                                                                                      | 421 344    | 319 018    |            |            |            |
| <b>RESULTAT PAR ACTION</b>                                                                              |            |            |            |            |            |
| Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions | 1. 47      | 1. 19      | 0. 74      | 0. 69      | 0. 31      |
| Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions         | 1. 23      | 1. 10      | 0. 33      | 0. 20      | 0. 35      |
| Dividende distribué à chaque action                                                                     | 1. 40      | 1. 06      |            |            |            |
| <b>PERSONNEL</b>                                                                                        |            |            |            |            |            |
| Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice                                                 | 74         | 48         | 45         | 44         | 46         |
| Montant de la masse salariale de l'exercice                                                             | 2 147 624  | 1 394 376  | 1 490 786  | 1 248 583  | 1 358 854  |
| Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice                                 | 988 740    | 646 375    | 646 512    | 533 733    | 545 406    |

## ANNEXE

### SOMMAIRE

|                                                                  | page |
|------------------------------------------------------------------|------|
| Faits caractéristiques de l'exercice                             | 15   |
| <b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>                           |      |
| Principes et conventions générales                               | 15   |
| Permanence ou changement de méthodes                             | 15   |
| Informations générales complémentaires                           | 15   |
| Informations complémentaires (CICE)                              | 15   |
| L'utilisation du CICE dans l'entreprise                          | 16   |
| <b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b>              |      |
| Etat des immobilisations                                         | 16   |
| Etat des amortissements                                          | 17   |
| Etat des provisions                                              | 17   |
| Etat des échéances des créances et des dettes                    | 18   |
| Composition du capital social                                    | 18   |
| Evaluation des immobilisations corporelles                       | 18   |
| Evaluation des amortissements                                    | 19   |
| Evaluation des créances et des dettes                            | 19   |
| Dépréciation des créances                                        | 19   |
| Produits à recevoir                                              | 19   |
| Charges à payer                                                  | 19   |
| Charges et produits constatés d'avance                           | 20   |
| <b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT</b> |      |
| Ventilation de l'effectif moyen                                  | 20   |
| <b>- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS</b>           |      |
| Engagement en matière de pensions et retraites                   | 20   |
| <b>- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES</b>                            |      |
| Résultats financiers des cinq derniers exercices                 | 22   |

NA = Non Applicable NS = Non significative

## **MAZARS ACEA**

Société par actions simplifiée au capital de 300.960 €  
Siège social : Villeneuve d'Ascq (59650) - 22, rue Denis papin  
326 637 204 RCS Lille Métropole  
(ci-après la "Société")

---oOo---

### **AFFECTATION DU RESULTAT** **ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE** **EN DATE DU 28 FEVRIER 2017**

---oOo---

#### **DEUXIEME RESOLUTION**

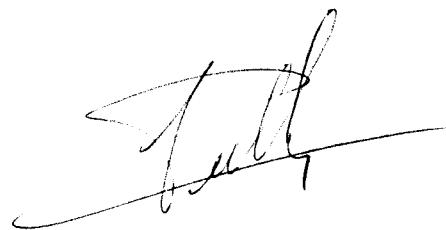
L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 103.967,46€, augmenté du solde du poste Report à nouveau s'élevant à 1.567.074,03 €, soit au total la somme de 1.671.041,49 €, en totalité au poste Report à nouveau.

Conformément à la loi, il est rappelé les dividendes mis en paiement au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

| Exercice clos | Dividende net | Eligible à l'abattement <sup>1</sup> |
|---------------|---------------|--------------------------------------|
| 31 août 2015  | -             | -                                    |
| 31 août 2014  | -             | -                                    |
| 31 août 2013  | 319.017,60 €  | 127.607,04 €                         |

<sup>1</sup> Montant global théorique de la réfaction de 40 % réservée aux associés personnes physiques domiciliées en France

Cette résolution a été adoptée à l'unanimité.



# MAZARS - ACÉA

COPIE

Société par actions simplifiée au capital de 300.960 €

22 rue Denis Papin

BP 78

59650 VILLENEUVE D'ASCQ

□□□

RCS LILLE B 326 637 204 - APE : 6920Z

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**  
**SUR LES COMPTES ANNUELS**  
**POUR L'EXERCICE CLOS LE 31 AOÛT 2016**

**GEREC**

Société d'expertise comptable  
et de commissariat aux comptes

Membre de la Compagnie Régionale de Paris

14 rue La Fayette  
75009 PARIS

# G E R E C

## *gestion expertise et révision comptable*

14, RUE LA FAYETTE, 75009 PARIS  
☎ 01 45 22 50 36 - FAX 01 43 87 56 66  
gerec@orange.fr

Chers Confrères,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons l'honneur de vous présenter notre rapport relatif à l'exercice clos le **31 août 2016** sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société **MAZARS ACÉA**, 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.

### **I- Opinion sur les comptes annuels**

Nous avons effectué notre audit selon les normes professionnelles 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 examiner, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

## **II- Justification des appréciations**

En application des dispositions de l'article L 823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié du principe comptable appliqué.

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

## **III- Vérifications et informations spécifiques**

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

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

Fait à Paris, le 10 février 2017

**pour GEREK SAS,**



Denis COCITO  
*Président*



---

S.A.S. MAZARS - ACEA

22 rue Papin  
BP 78  
59650 VILLENEUVE D ASCQ

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

---

## BILAN ACTIF

| ACTIF                     |                                                 | Exercice N<br>31/08/2016 12 |                                                   | Exercice N-1<br>31/08/2015 12 | Ecart N / N-1    |                       |
|---------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------|------------------|-----------------------|
|                           |                                                 | Brut                        | Amortissements<br>et dépréciations<br>(à déduire) | Net                           | Net              |                       |
| ACTIF IMMOBILISÉ          | Capital souscrit non appelé (I)                 |                             |                                                   |                               |                  |                       |
|                           | <b>Immobilisations incorporelles</b>            |                             |                                                   |                               |                  |                       |
|                           | Frais d'établissement                           |                             |                                                   |                               |                  |                       |
|                           | Frais de développement                          |                             |                                                   |                               |                  |                       |
|                           | Concessions, brevets et droits similaires       | 33 287                      | 33 287                                            | 0-                            | 0-               |                       |
|                           | Fonds commercial (1)                            | 1 390 623                   |                                                   | 1 390 623                     | 1 390 623        |                       |
|                           | Autres immobilisations incorporelles            |                             |                                                   |                               |                  |                       |
|                           | Avances et acomptes                             |                             |                                                   |                               |                  |                       |
|                           | <b>Immobilisations corporelles</b>              |                             |                                                   |                               |                  |                       |
|                           | Terrains                                        |                             |                                                   |                               |                  |                       |
|                           | Constructions                                   |                             |                                                   |                               |                  |                       |
|                           | Installations techniques, matériel et outillage |                             |                                                   |                               |                  |                       |
|                           | Autres immobilisations corporelles              | 229 589                     | 201 335                                           | 28 253                        | 77 423           | 49 169- 63. 51-       |
|                           | Immobilisations en cours                        |                             |                                                   |                               |                  |                       |
|                           | Avances et acomptes                             |                             |                                                   |                               |                  |                       |
|                           | <b>Immobilisations financières (2)</b>          |                             |                                                   |                               |                  |                       |
|                           | Participations mises en équivalence             |                             |                                                   |                               |                  |                       |
|                           | Autres participations                           |                             |                                                   |                               |                  |                       |
|                           | Créances rattachées à des participations        |                             |                                                   |                               |                  |                       |
|                           | Autres titres immobilisés                       |                             |                                                   |                               |                  |                       |
|                           | Prêts                                           |                             |                                                   |                               |                  |                       |
|                           | Autres immobilisations financières              | 48 708                      |                                                   | 48 708                        | 49 152           | 445- 0. 90-           |
|                           | <b>Total II</b>                                 | <b>1 702 207</b>            | <b>234 622</b>                                    | <b>1 467 585</b>              | <b>1 517 199</b> | <b>49 614- 3. 27-</b> |
| ACTIF CIRCULANT           | <b>Stocks et en cours</b>                       |                             |                                                   |                               |                  |                       |
|                           | Matières premières, approvisionnements          |                             |                                                   |                               |                  |                       |
|                           | En-cours de production de biens                 |                             |                                                   |                               |                  |                       |
|                           | En-cours de production de services              |                             |                                                   |                               |                  |                       |
|                           | Produits intermédiaires et finis                |                             |                                                   |                               |                  |                       |
|                           | Marchandises                                    |                             |                                                   |                               |                  |                       |
|                           | Avances et acomptes versés sur commandes        |                             |                                                   |                               |                  |                       |
|                           | <b>Créances (3)</b>                             |                             |                                                   |                               |                  |                       |
|                           | Clients et comptes rattachés                    | 2 863 849                   | 500 278                                           | 2 363 572                     | 2 458 888        | 95 316- 3. 88-        |
|                           | Autres créances                                 | 1 129 264                   |                                                   | 1 129 264                     | 1 243 257        | 113 994- 9. 17-       |
| Comptes de Régularisation | Capital souscrit - appelé, non versé            |                             |                                                   |                               |                  |                       |
|                           | Valeurs mobilières de placement                 |                             |                                                   |                               |                  |                       |
|                           | Disponibilités                                  | 1 501 610                   |                                                   | 1 501 610                     | 737 418          | 764 192 103. 63       |
|                           | Charges constatées d'avance (3)                 | 44 253                      |                                                   | 44 253                        | 76 625           | 32 372- 42. 25-       |
|                           | <b>Total III</b>                                | <b>5 538 976</b>            | <b>500 278</b>                                    | <b>5 038 698</b>              | <b>4 516 188</b> | <b>522 510 11. 57</b> |
|                           | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)        |                             |                                                   |                               |                  |                       |
|                           | Primes de remboursement des obligations (V)     |                             |                                                   |                               |                  |                       |
|                           | Ecart de conversion actif (VI)                  |                             |                                                   |                               |                  |                       |
|                           | <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>         | <b>7 241 183</b>            | <b>734 900</b>                                    | <b>6 506 283</b>              | <b>6 033 387</b> | <b>472 896 7. 84</b>  |

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

48 708

## BILAN PASSIF

| PASSIF                    |                                                   | Exercice N<br>31/08/2016 12 | Exercice N-1<br>31/08/2015 12 | Ecart N / N-1  |                |
|---------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|----------------|----------------|
|                           |                                                   |                             |                               | Euros          | %              |
| CAPITAUX PROPRES          | Capital (Dont versé : 300 960 )                   | 300 960                     | 300 960                       |                |                |
|                           | Primes d'émission, de fusion, d'apport            | 1 464 465                   | 1 464 465                     |                |                |
|                           | Ecarts de réévaluation                            |                             |                               |                |                |
|                           | <b>Réserves</b>                                   |                             |                               |                |                |
|                           | Réserve légale                                    | 30 096                      | 30 096                        |                |                |
|                           | Réserves statutaires ou contractuelles            |                             |                               |                |                |
|                           | Réserves réglementées                             |                             |                               |                |                |
|                           | Autres réserves                                   | 366 363                     | 366 363                       |                |                |
|                           | Report à nouveau                                  | 1 567 074                   | 1 507 252                     | 59 823         | 3.97           |
|                           | <b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b> | <b>103 967</b>              | <b>59 823</b>                 | <b>44 145</b>  | <b>73.79</b>   |
|                           | Subventions d'investissement                      |                             |                               |                |                |
|                           | Provisions réglementées                           |                             |                               |                |                |
|                           | <b>Total I</b>                                    | <b>3 832 926</b>            | <b>3 728 958</b>              | <b>103 967</b> | <b>2.79</b>    |
| AUTRES FOND PROPRES       | Produit des émissions de titres participatifs     |                             |                               |                |                |
|                           | Avances conditionnées                             |                             |                               |                |                |
|                           | <b>Total II</b>                                   |                             |                               |                |                |
| PROVISIONS                | Provisions pour risques                           |                             | 80 000                        | 80 000-        | 100.00-        |
|                           | Provisions pour charges                           |                             | 7 667                         | 7 667-         | 100.00-        |
|                           | <b>Total III</b>                                  |                             | <b>87 667</b>                 | <b>87 667-</b> | <b>100.00-</b> |
| DETTES (VI)               | <b>Dettes financières</b>                         |                             |                               |                |                |
|                           | Emprunts obligataires convertibles                |                             |                               |                |                |
|                           | Autres emprunts obligataires                      |                             |                               |                |                |
|                           | Emprunts auprès d'établissements de crédit        |                             |                               |                |                |
|                           | Concours bancaires courants                       | 1 066                       | 1 396                         | 330-           | 23.62-         |
|                           | Emprunts et dettes financières diverses           |                             |                               |                |                |
|                           | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours  |                             |                               |                |                |
|                           | <b>Dettes d'exploitation</b>                      |                             |                               |                |                |
|                           | Dettes fournisseurs et comptes rattachés          | 965 211                     | 492 491                       | 472 721        | 95.99          |
|                           | Dettes fiscales et sociales                       | 1 092 806                   | 1 142 883                     | 50 078-        | 4.38-          |
|                           | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés   |                             |                               |                |                |
|                           | Autres dettes                                     | 19 147                      | 31 523                        | 12 376-        | 39.26-         |
| Comptes de Régularisation | Produits constatés d'avance (1)                   | 595 127                     | 548 469                       | 46 658         | 8.51           |
|                           | <b>Total IV</b>                                   | <b>2 673 357</b>            | <b>2 216 761</b>              | <b>456 596</b> | <b>20.60</b>   |
|                           | Ecarts de conversion passif (V)                   |                             |                               |                |                |
|                           | <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>              | <b>6 506 283</b>            | <b>6 033 387</b>              | <b>472 896</b> | <b>7.84</b>    |

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

2 673 357 2 216 761

## COMPTE DE RESULTAT

|                                                                                   | Exercice N 31/08/2016 12 |              |                  | Exercice N-1<br>31/08/2015 12 | Ecart N / N-1   |                |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------|------------------|-------------------------------|-----------------|----------------|
|                                                                                   | France                   | Exportation  | Total            |                               | Euros           | %              |
| <b>Produits d'exploitation (1)</b>                                                |                          |              |                  |                               |                 |                |
| Ventes de marchandises                                                            |                          |              |                  |                               |                 |                |
| Production vendue de biens                                                        |                          |              |                  |                               |                 |                |
| Production vendue de services                                                     | 6 241 906                | 4 464        | 6 246 370        | 6 501 902                     | 255 532-        | 3. 93-         |
| <b>Chiffre d'affaires NET</b>                                                     | <b>6 241 906</b>         | <b>4 464</b> | <b>6 246 370</b> | <b>6 501 902</b>              | <b>255 532-</b> | <b>3. 93-</b>  |
| Production stockée                                                                |                          |              |                  |                               |                 |                |
| Production immobilisée                                                            |                          |              |                  |                               |                 |                |
| Subventions d'exploitation                                                        |                          |              | 3 619            | 8 770                         | 5 151-          | 58. 74-        |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges |                          |              | 402 535          | 382 773                       | 19 762          | 5. 16          |
| Autres produits                                                                   |                          |              | 11               | 1                             | 10              | 743. 08        |
| <b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>                                      |                          |              | <b>6 652 535</b> | <b>6 893 447</b>              | <b>240 912-</b> | <b>3. 49-</b>  |
| <b>Charges d'exploitation (2)</b>                                                 |                          |              |                  |                               |                 |                |
| Achats de marchandises                                                            |                          |              |                  |                               |                 |                |
| Variation de stock (marchandises)                                                 |                          |              |                  |                               |                 |                |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements                         |                          |              |                  |                               |                 |                |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)              |                          |              |                  |                               |                 |                |
| Autres achats et charges externes *                                               |                          |              | 4 234 933        | 4 483 004                     | 248 071-        | 5. 53-         |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                             |                          |              | 65 161           | 69 590                        | 4 429-          | 6. 36-         |
| Salaires et traitements                                                           |                          |              | 1 358 854        | 1 248 583                     | 110 271         | 8. 83          |
| Charges sociales                                                                  |                          |              | 473 169          | 470 422                       | 2 747           | 0. 58          |
| Dotations aux amortissements et dépréciations                                     |                          |              |                  |                               |                 |                |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements                                |                          |              | 25 736           | 29 611                        | 3 876-          | 13. 09-        |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations                                 |                          |              |                  |                               |                 |                |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations                                 |                          |              | 201 908          | 239 819                       | 37 911-         | 15. 81-        |
| Dotations aux provisions                                                          |                          |              |                  | 87 667                        | 87 667-         | 100. 00-       |
| Autres charges                                                                    |                          |              | 151 848          | 201 101                       | 49 253-         | 24. 49-        |
| <b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>                                      |                          |              | <b>6 511 609</b> | <b>6 829 797</b>              | <b>318 189-</b> | <b>4. 66-</b>  |
| <b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>                                         |                          |              | <b>140 926</b>   | <b>63 649</b>                 | <b>77 277</b>   | <b>121. 41</b> |
| <b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>                    |                          |              |                  |                               |                 |                |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III)                                       |                          |              |                  |                               |                 |                |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)                                        |                          |              |                  |                               |                 |                |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges affectées à des exercices antérieurs

## COMPTE DE RESULTAT

|                                                                              | Exercice N<br>31/08/2016 12 | Exercice N-1<br>31/08/2015 12 | Ecart N / N-1   |                |
|------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|-----------------|----------------|
|                                                                              |                             |                               | Euros           | %              |
| <b>Produits financiers</b>                                                   |                             |                               |                 |                |
| Produits financiers de participations (3)                                    |                             |                               |                 |                |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) |                             |                               |                 |                |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                                    | 10 047                      | 3 950                         | 6 097           | 154.36         |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges              |                             |                               |                 |                |
| Différences positives de change                                              |                             |                               |                 |                |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                |                             |                               |                 |                |
| <b>Total V</b>                                                               | <b>10 047</b>               | <b>3 950</b>                  | <b>6 097</b>    | <b>154.36</b>  |
| <b>Charges financières</b>                                                   |                             |                               |                 |                |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                    |                             |                               |                 |                |
| Intérêts et charges assimilées (4)                                           | 2 533                       | 4 018                         | 1 485-          | 36.96-         |
| Différences négatives de change                                              |                             |                               |                 |                |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement               |                             |                               |                 |                |
| <b>Total VI</b>                                                              | <b>2 533</b>                | <b>4 018</b>                  | <b>1 485-</b>   | <b>36.96-</b>  |
| <b>2. Résultat financier (V-VI)</b>                                          | <b>7 513</b>                | <b>69-</b>                    | <b>7 582</b>    | <b>NS</b>      |
| <b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>                   | <b>148 440</b>              | <b>63 581</b>                 | <b>84 859</b>   | <b>133.47</b>  |
| <b>Produits exceptionnels</b>                                                |                             |                               |                 |                |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                             | 7 616                       | 845                           | 6 771           | 800.88         |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                             |                             | 100                           | 100-            | 100.00-        |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges              |                             |                               |                 |                |
| <b>Total VII</b>                                                             | <b>7 616</b>                | <b>945</b>                    | <b>6 671</b>    | <b>705.59</b>  |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                               |                             |                               |                 |                |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                            | 18 387                      | 6 485                         | 11 902          | 183.54         |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                            | 23 434                      | 726                           | 22 708          | NS             |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                    |                             |                               |                 |                |
| <b>Total VIII</b>                                                            | <b>41 820</b>               | <b>7 211</b>                  | <b>34 610</b>   | <b>479.97</b>  |
| <b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>                                   | <b>34 204-</b>              | <b>6 265-</b>                 | <b>27 939-</b>  | <b>445.93-</b> |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)                |                             |                               |                 |                |
| Impôts sur les bénéfices (X)                                                 | 10 268                      | 2 507-                        | 12 775          | 509.57         |
| <b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>                                      | <b>6 670 198</b>            | <b>6 898 342</b>              | <b>228 144-</b> | <b>3.31-</b>   |
| <b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>                                | <b>6 566 230</b>            | <b>6 838 519</b>              | <b>272 289-</b> | <b>3.98-</b>   |
| <b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>         | <b>103 967</b>              | <b>59 823</b>                 | <b>44 145</b>   | <b>73.79</b>   |

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier  
: Redevance de crédit bail immobilier  
(3) Dont produits concernant les entreprises liées  
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

## ANNEXE

### SOMMAIRE

|                                                                  |            |
|------------------------------------------------------------------|------------|
| Faits caractéristiques de l'exercice                             | page<br>15 |
| <b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>                           |            |
| Principes et conventions générales                               | 15         |
| Permanence ou changement de méthodes                             | 15         |
| Informations générales complémentaires                           | 15         |
| Informations complémentaires (CICE)                              | 15         |
| L'utilisation du CICE dans l'entreprise                          | 16         |
| <b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b>              |            |
| Etat des immobilisations                                         | 16         |
| Etat des amortissements                                          | 17         |
| Etat des provisions                                              | 17         |
| Etat des échéances des créances et des dettes                    | 18         |
| Composition du capital social                                    | 18         |
| Evaluation des immobilisations corporelles                       | 18         |
| Evaluation des amortissements                                    | 19         |
| Evaluation des créances et des dettes                            | 19         |
| Dépréciation des créances                                        | 19         |
| Produits à recevoir                                              | 19         |
| Charges à payer                                                  | 19         |
| Charges et produits constatés d'avance                           | 20         |
| <b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT</b> |            |
| Ventilation de l'effectif moyen                                  | 20         |
| <b>- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS</b>           |            |
| Engagement en matière de pensions et retraites                   | 20         |
| <b>- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES</b>                            |            |
| Résultats financiers des cinq derniers exercices                 | 22         |

NA = Non Applicable NS = Non significative

## ANNEXE

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 6 506 282.80 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 6 246 369.97 Euros et dégageant un bénéfice de 103 967.46 Euros .

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/09/2015 au 31/08/2016 .

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

### FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

### - REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

#### Principes et conventions générales

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

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

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

#### Permanence des méthodes

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

#### Informations générales complémentaires

##### Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 51 250 €. Il s'agit d'une provision, le montant définitif ne pourra être déterminé qu'à la fin de l'année civile 2016. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

## ANNEXE

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

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

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 0 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

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

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

#### Etat des immobilisations

|                                                         | Valeur brute<br>début<br>d'exercice | Augmentations |              |
|---------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------|--------------|
|                                                         |                                     | Réévaluations | Acquisitions |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles           |                                     |               |              |
| TOTAL                                                   | 1 471 358                           |               |              |
| Installations générales agencements aménagements divers | 194 167                             |               |              |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier            | 298 665                             |               |              |
| Emballages récupérables et divers                       | 1 524                               |               |              |
| TOTAL                                                   | 494 357                             |               |              |
| Prêts, autres immobilisations financières               | 49 152                              |               |              |
| TOTAL                                                   | 49 152                              |               |              |
| TOTAL GENERAL                                           | 2 014 868                           |               |              |

## ANNEXE

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

|                                                         | Diminutions   |          | Valeur brute<br>en fin<br>d'exercice | Réévaluation<br>Valeur d'origine<br>fin exercice |
|---------------------------------------------------------|---------------|----------|--------------------------------------|--------------------------------------------------|
|                                                         | Poste à Poste | Cessions |                                      |                                                  |
| <b>Autres immobilisations incorporelles</b> TOTAL       |               | 47 448   | 1 423 910                            | 1 423 910                                        |
| Installations générales agencements aménagements divers |               | 188 479  | 5 688                                | 5 688                                            |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier            |               | 76 289   | 222 377                              | 222 377                                          |
| Emballages récupérables et divers                       |               |          | 1 524                                | 1 524                                            |
| TOTAL                                                   |               | 264 768  | 229 589                              | 229 589                                          |
| <b>Prêts, autres immobilisations financières</b>        |               | 445      | 48 708                               | 48 708                                           |
| TOTAL                                                   |               | 445      | 48 708                               | 48 708                                           |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                    |               | 312 661  | 1 702 207                            | 1 702 207                                        |

### Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice                  | Montant début<br>d'exercice | Dotations<br>de l'exercice | Diminutions<br>Reprises | Montant fin<br>d'exercice |
|---------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---------------------------|
| <b>Autres immobilisations incorporelles</b> TOTAL       | 80 735                      |                            | 47 448                  | 33 287                    |
| Installations générales agencements aménagements divers | 153 150                     | 17 584                     | 165 046                 | 5 688                     |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier            | 263 784                     | 8 152                      | 76 289                  | 195 648                   |
| TOTAL                                                   | 416 934                     | 25 736                     | 241 335                 | 201 335                   |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                    | 497 669                     | 25 736                     | 288 783                 | 234 622                   |

| Ventilation des dotations<br>de l'exercice | Amortissements<br>linéaires | Amortissements<br>dégressifs | Amortissements<br>exceptionnels | Amortissements dérogatoires |          |
|--------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|----------|
|                                            |                             |                              |                                 | Dotations                   | Reprises |
| Instal.générales agenc.aménag.divers       | 17 584                      |                              |                                 |                             |          |
| Matériel de bureau informatique mobilier   | 8 152                       |                              |                                 |                             |          |
| TOTAL                                      | 25 736                      |                              |                                 |                             |          |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                       | 25 736                      |                              |                                 |                             |          |

### Etat des provisions

| Provisions pour risques et charges | Montant début<br>d'exercice | Augmentations<br>Dotations | Diminutions<br>Montants<br>utilisés | Diminutions<br>Montants non<br>utilisés | Montant fin<br>d'exercice |
|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------|
| Litiges                            | 80 000                      |                            | 80 000                              |                                         |                           |
| Impôts                             | 7 667                       |                            | 7 667                               |                                         |                           |
| <b>TOTAL</b>                       | 87 667                      |                            | 87 667                              |                                         |                           |

| Provisions pour dépréciation                         | Montant début<br>d'exercice | Augmentations<br>Dotations | Diminutions<br>Montants<br>utilisés | Diminutions<br>Montants non<br>utilisés | Montant fin<br>d'exercice |
|------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------|
| Sur comptes clients                                  | 447 829                     | 201 908                    | 149 459                             |                                         | 500 278                   |
| TOTAL                                                | 447 829                     | 201 908                    | 149 459                             |                                         | 500 278                   |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                 | 535 496                     | 201 908                    | 237 126                             |                                         | 500 278                   |
| <b>Dont dotations et reprises<br/>d'exploitation</b> |                             | 201 908                    | 237 126                             |                                         |                           |

## ANNEXE

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

### Etat des échéances des créances et des dettes

| <b>Etat des créances</b>                      | Montant brut     | A 1 an au plus   | A plus d'1 an |
|-----------------------------------------------|------------------|------------------|---------------|
| Autres immobilisations financières            | 48 708           | 48 708           |               |
| Clients douteux ou litigieux                  | 601 413          | 601 413          |               |
| Autres créances clients                       | 2 262 436        | 2 262 436        |               |
| Personnel et comptes rattachés                | 17               | 17               |               |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 11 912           | 11 912           |               |
| Impôts sur les bénéfices                      | 57 155           | 57 155           |               |
| Taxe sur la valeur ajoutée                    | 151 936          | 151 936          |               |
| Divers état et autres collectivités publiques | 51 250           | 51 250           |               |
| Débiteurs divers                              | 856 994          | 856 994          |               |
| Charges constatées d'avance                   | 44 253           | 44 253           |               |
| <b>TOTAL</b>                                  | <b>4 086 074</b> | <b>4 086 074</b> |               |

| <b>Etat des dettes</b>                                   | Montant brut     | A 1 an au plus   | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|----------------------------------------------------------|------------------|------------------|--------------|-----------------|
| Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine | 1 066            | 1 066            |              |                 |
| Fournisseurs et comptes rattachés                        | 965 211          | 965 211          |              |                 |
| Personnel et comptes rattachés                           | 302 723          | 302 723          |              |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux            | 171 858          | 171 858          |              |                 |
| Taxe sur la valeur ajoutée                               | 614 997          | 614 997          |              |                 |
| Autres impôts taxes et assimilés                         | 3 227            | 3 227            |              |                 |
| Autres dettes                                            | 19 147           | 19 147           |              |                 |
| Produits constatés d'avance                              | 595 127          | 595 127          |              |                 |
| <b>TOTAL</b>                                             | <b>2 673 357</b> | <b>2 673 357</b> |              |                 |

### Composition du capital social

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

| Différentes catégories de titres | Valeurs<br>nominales<br>en euros | Nombre de titres |       |            |         |
|----------------------------------|----------------------------------|------------------|-------|------------|---------|
|                                  |                                  | Au début         | Créés | Remboursés | En fin  |
| Actions ordinaires               | 1. 0000                          | 300 960          |       |            | 300 960 |

### Evaluation des immobilisations corporelles

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

## ANNEXE

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

### Evaluation des amortissements

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

| Catégorie               | Mode     | Durée       |
|-------------------------|----------|-------------|
| Logiciels               | linéaire | 1 an        |
| Agencements divers      | linéaire | 10 ans      |
| Installations générales | linéaire | 5 à 10 ans  |
| Matériels informatique  | linéaire | 3 ou 4 ans  |
| Matériel de bureau      | linéaire | 3 ou 4 ans  |
| Mobilier                | linéaire | 5 ou 10 ans |

### Evaluation des créances et des dettes

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

### Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

### Produits à recevoir

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant   |
|--------------------------------------------------------------------------|-----------|
| Créances clients et comptes rattachés                                    | 577 129   |
| Autres créances                                                          | 900 916   |
| Total                                                                    | 1 478 045 |

### Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|------------------------------------------------------------------------|---------|
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                               | 209 887 |
| Dettes fiscales et sociales                                            | 293 123 |
| Total                                                                  | 503 010 |

## ANNEXE

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

### Charges et produits constatés d'avance

| Charges constatées d'avance | Montant |
|-----------------------------|---------|
| Charges d'exploitation      | 44 253  |
| Total                       | 44 253  |
| Produits constatés d'avance | Montant |
| Produits d'exploitation     | 595 127 |
| Total                       | 595 127 |

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

#### Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

|          | Personnel<br>salarié | Personnel mis à la dis-<br>position de l'entreprise |
|----------|----------------------|-----------------------------------------------------|
| Cadres   | 12                   |                                                     |
| Employés | 34                   |                                                     |
| Total    | 46                   |                                                     |

### - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

#### Engagement en matière de pensions et retraites

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

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

#### Indemnité de départ à la retraite

| Tranches d'âges  | Engagement à   | Montant |
|------------------|----------------|---------|
| 59 ans           | moins d'un an  |         |
| 54 à 58 ans      | 1 à 5 ans      |         |
| 50 à 54 ans      | 6 à 10 ans     |         |
| 40 à 49 ans      | 11 à 20 ans    |         |
| 30 à 39 ans      | 21 à 30 ans    |         |
| moins de 30 ans  | plus de 30 ans |         |
|                  |                | 62 063  |
| Engagement total |                | 62 063  |

## ANNEXE

Exercice du 01/09/2015 au 31/08/2016

### Hypothèses de calculs retenues

- Taux d'actualisation ..... 1.00 %
- Taux de progression des salaires ..... 2.50 %

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

(Code du Commerce Art. R 225-102)

|                                                                                                         | 31/08/2012         | 31/08/2013         | 31/08/2014 | 31/08/2015 | 31/08/2016 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|------------|------------|------------|
| <b>CAPITAL EN FIN D'EXERCICE</b>                                                                        |                    |                    |            |            |            |
| Capital social                                                                                          | 300 960            | 300 960            | 300 960    | 300 960    | 300 960    |
| Nbre des actions ordinaires existantes                                                                  | 300 960            | 300 960            | 300 960    | 300 960    | 300 960    |
| Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes                                                   |                    |                    |            |            |            |
| Nbre maximal d'actions futures à créer                                                                  |                    |                    |            |            |            |
| - par conversion d'obligations                                                                          |                    |                    |            |            |            |
| - par exercice de droit de souscription                                                                 |                    |                    |            |            |            |
| <b>OPERATIONS ET RESULTATS</b>                                                                          |                    |                    |            |            |            |
| Chiffre d'affaires hors taxes                                                                           | 6 620 299          | 6 912 576          | 6 437 005  | 6 501 902  | 6 246 370  |
| Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions         |                    |                    |            |            |            |
| Impôts sur les bénéfices                                                                                | 671 557            | 543 617            | 224 638    | 206 489    | 104 753    |
| Participation des salariés au titre de l'exercice                                                       | 172 299            | 151 408            | 3 419      | 2 507-     | 10 268     |
| Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions         | 56 723             | 34 391             | 99 405     | 59 823     | 103 967    |
| Résultat distribué                                                                                      | 370 803<br>421 344 | 331 670<br>319 018 |            |            |            |
| <b>RESULTAT PAR ACTION</b>                                                                              |                    |                    |            |            |            |
| Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions | 1. 47              | 1. 19              | 0. 74      | 0. 69      | 0. 31      |
| Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions         | 1. 23              | 1. 10              | 0. 33      | 0. 20      | 0. 35      |
| Dividende distribué à chaque action                                                                     | 1. 40              | 1. 06              |            |            |            |
| <b>PERSONNEL</b>                                                                                        |                    |                    |            |            |            |
| Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice                                                 | 74                 | 48                 | 45         | 44         | 46         |
| Montant de la masse salariale de l'exercice                                                             | 2 147 624          | 1 394 376          | 1 490 786  | 1 248 583  | 1 358 854  |
| Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice                                 | 988 740            | 646 375            | 646 512    | 533 733    | 545 406    |