



RCS : PARIS

Code greffe : 7501

Documents comptables

## REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1990 B 05642

Numéro SIREN : 352 700 405

Nom ou dénomination : COMPAGNIE DES TECHNIQUES FINANCIERES

Ce dépôt a été enregistré le 31/10/2017 sous le numéro de dépôt 102935



20171029352016

DATE DEPOT : 31/10/2017

N° DE DEPOT : 102935

N° GESTION : 1990B05642

N° SIREN : 352700405

DENOMINATION : COMPAGNIE DES TECHNIQUES FINANCIERES

ADRESSE : Bâtiment A, 23-25 Rue de Berri 75008 Paris

MILLESIME : 2016

# Compagnie des Techniques Financières

SARL au capital de 100.000 €  
Siège social : 23, rue de Berri 75008 Paris  
RCS Paris B 352 700 405

## Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2016 -

### Affectation du résultat proposée et adoptée par l'Assemblée Générale Ordinaire du 30 juin 2017

#### 1°/ Affectation du résultat proposée

L'assemblée générale décide d'affecter et de répartir comme suit le bénéfice de l'exercice d'un montant de 134.563 € :

Bénéfice 2016	134 563 €
Report à nouveau	2 266 607 €
<b>A affecter</b>	<b>2 401 170 €</b>
<hr/>	
Dividendes	230 000 €
Report à nouveau	2 171 170 €
	<b>2 401 170 €</b>

Compagnie des Techniques Financières  
Société de droit français  
de commerce de Paris  
Comptes annuels déposés le :  
**31 OCT. 2017**  
Sous le N° : 102935

Le dividende distribué, d'un montant de 4,60 euros par part social, sera réparti entre les associés en proportion de leur participation dans le capital de la société, et mis en paiement à compter du 17 juillet 2017.

Il est précisé que de ce fait, le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 mars 2017 éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 154 100 € et ceux non éligibles à l'abattement de 40 % à 75 900 €.

L'assemblée reconnaît en outre, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents, le montant des revenus distribués éligibles et ceux non éligibles à l'abattement de 40 % ont été les suivants :

Exercice clos le	Distribution par part	Total distribution	Revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 %	Revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 %
31/12/2013	3,00 €	150 000 €	100 500 €	49 500 €
31/12/2014	4,60 €	230 000 €	154 100 €	75 900 €
31/12/2015	4,60 €	230 000 €	154 100 €	75 900 €

## 2\*/ Affectation du résultat adoptée

L'assemblée générale décide d'affecter et de répartir comme suit le bénéfice de l'exercice d'un montant de 134.563 € :

Bénéfice 2016	134 563 €
Report à nouveau	2 266 607 €
<u>A affecter</u>	<u>2 401 170 €</u>
Dividendes	230 000 €
Report à nouveau	2 171 170 €
	<u>2 401 170 €</u>

Le dividende distribué, d'un montant de 4,60 euros par part social, sera réparti entre les associés en proportion de leur participation dans le capital de la société, et mis en paiement à compter du 17 juillet 2017.

Il est précisé que de ce fait, le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 mars 2017 éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 154 100 € et ceux non éligibles à l'abattement de 40 % à 75 900 €.

L'assemblée reconnaît en outre, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents, le montant des revenus distribués éligibles et ceux non éligibles à l'abattement de 40 % ont été les suivants :

<i>Exercice clos le</i>	<i>Distribution par part</i>	<i>Total distribution</i>	<i>Revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 %</i>	<i>Revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 %</i>
31/12/2013	3,00 €	150 000 €	100 500 €	49 500 €
31/12/2014	4,60 €	230 000 €	154 100 €	75 900 €
31/12/2015	4,60 €	230 000 €	154 100 €	75 900 €

Désignation de l'entreprise : COMPAGNIE DES TECHNIQUES FINANCIERES Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois \* 1 | 2 |

Adresse de l'entreprise 23 RUE DE BERRI 75008 PARIS Durée de l'exercice précédent \* 1 | 2 |

Numéro SIRET \* 3 5 2 7 0 0 4 0 5 0 0 0 5 8 Néant  \*

L'entreprise N° clot. le 3 | 1 | 1 | 2 | 2 | 0 | 1 | 6

		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3
Capital souscrit non appelé (0)		AA		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC	
	Frais de développement *	CX	CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	
	Fonds commercial (1)	AH	AI	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM	
	Terrains	AN	AO	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Constructions	AP	AQ	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	96 275
	Immobilisations en cours	AV	AW	
Avances et acomptes	AX	AY		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES 2	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT	
	Autres participations	CU	CV	70 178
	Créances rattachées à des participations	BB	BC	
	Autres titres immobilisés	BD	BE	
	Prêts	BF	BG	
Autres immobilisations financières *	BH	BI		
<b>TOTAL (II)</b>		<b>BJ</b>	<b>BK</b>	<b>139 224</b>
		235 499	96 275	
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	
	En cours de production de biens	BN	BO	
	En cours de production de services	BP	BQ	
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS	
	Marchandises	BT	BU	
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	15 791
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	3 014 432
	Autres créances (3)	BZ	CA	567 317
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC	
DIVI.BS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	CE	1 275 302
	Disponibilités	CF	CG	238 294
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	13 588
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>CJ</b>	<b>CK</b>	<b>5 124 723</b>
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW		
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM		
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN		
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)</b>		<b>CO</b>	<b>IA</b>	<b>5 263 947</b>
		5 552 320	288 373	

Remonts : (I) Dont droit au bail : CP (3) Part à moins d'un an des autres bilans financiers en sens : CR (3) Part à plus d'un an : CR

Clause de réserve de propriété : Stocks : Créances :

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Copie certifiée conforme

Désignation de l'entreprise		COMPAGNIE DES TECHNIQUES FINANCIERES		Néant <input type="checkbox"/>
		Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....100.000...)	DA		100 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Écarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK )	DC		
	Réserve légale (3)	DD		10 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 )	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * <input type="checkbox"/> EJ )	DG		
	Report à nouveau	DH		2 266 607
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI		134 563
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
		DL		<b>TOTAL (I)</b> 2 511 170
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
		DO		<b>TOTAL (II)</b>
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
		DR		<b>TOTAL (III)</b>
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		14 918
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI )	DV		8 278
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX		992 725
	Dettes fiscales et sociales	DY		1 114 111
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	OZ		
Autres dettes	EA		106 361	
Compte régularisé	EB		516 383	
	EC		<b>TOTAL (IV)</b> 2 752 776	
	ED		Écarts de conversion passif * (V)	
	EE		<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b> 5 263 947	
RENVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	1F		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1G		2 742 293	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	1H			

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052-SD 2017

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

		Désignation de l'entreprise : COMPAGNIE DES TECHNIQUES FINANCIERES				Néant <input type="checkbox"/>		
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons (intracommunautaires)		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue	biens *	FD		FE		FF	
		services *	FG	7 429 412	FI	27 680	FI	7 457 092
	Chiffres d'affaires nets *		FJ	7 429 412	FK	27 680	FL	7 457 092
	Production stockée *						FM	
	Production immobilisée *						FN	
	Subventions d'exploitation						FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)						FP	40 250
	Autres produits (1) (11)						FQ	169
							FR	7 497 511
		<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>						
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS	
	Variation de stock (marchandises)*						FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*						FW	3 017 399
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	165 126
	Salaires et traitements *						FY	2 802 021
	Charges sociales (10)						FZ	1 328 590
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *				GA	23 222
			- dotations aux provisions				GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *						GC
	Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD	
	Autres charges (12)						GE	13 179
						GF	7 349 537	
		<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>						
		<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>						
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *				(III)		GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré *				(IV)		GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	2 925
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	45 539
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM	
	Différences positives de change						GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO	708
		<b>Total des produits financiers (V)</b>						
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	4 676
	Différences négatives de change						GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT	
		<b>Total des charges financières (VI)</b>						
		<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>						
		<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>						
		<b>192 469</b>						

(RENOUVELER voir tableau n° 2053) \* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2052.

Copie certifiée conforme



**ANNEXES LEGALES 2017**

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016 dont le total est de 5 263 946,55 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 134 562,92 euros, présenté sous forme de liste.

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

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

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

## REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

### IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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

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

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

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

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

- Logiciel :	1 an
- Agencements et installations :	3 à 4 ans
- Matériel de transport :	4 ans
- Matériel de bureau et informatique :	3 à 4 ans
- Mobilier :	4 à 5 ans

### IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

### CREANCES ET DETTES

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

### LES ENGAGEMENTS HORS BILAN

- Le compte courant LK ASSOCIES comprend 65KE « bloqués », somme qui a été demandée par la banque prêteuse en garantie de l'acquisition de FIDAC par LK (détenue à 73% par CTF SARL)
- 73KE de titres nantis en garantie donné au propriétaire des locaux

**COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE**

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),
- une des autres solutions envisagées (en diminution de l'impôt ou en produit d'exploitation).

La comptabilisation du CICE d'un montant de 24.664 euros a été réalisée par l'option d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013).

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants :

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- en matière d'investissement
- de formation et de recrutement
- de prospection de nouveaux marchés

## **CHANGEMENT DE METHODE**

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

Etablissement des états financiers en conformité avec :

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

**ETAT DES IMMOBILISATIONS**

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements	103 237		2 330
Matériel de transport			3 673
Matériel de bureau, informatique, mobilier	64 950		1 742
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>TOTAL</b>	<b>168 186</b>		<b>7 745</b>
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	70 178		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
<b>TOTAL</b>	<b>70 178</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>238 364</b>		<b>7 745</b>

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Rév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels			105 567	
Autres installations, agencements, aménagements			3 673	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		10 610	56 081	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL</b>		<b>10 610</b>	<b>165 321</b>	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			70 178	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>			<b>70 178</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>10 610</b>	<b>235 499</b>	

**ETAT DES AMORTISSEMENTS**

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Débit exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers	41 575	11 703		53 278
Matériel de transport		1 683		1 683
Matériel de bureau, informatique, mobilier	42 088	9 835	10 610	41 314
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL</b>	<b>83 663</b>	<b>23 221</b>	<b>10 610</b>	<b>96 275</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>83 663</b>	<b>23 221</b>	<b>10 610</b>	<b>96 275</b>

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers	11 703				
Matériel de transport	1 683				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	9 835				
Emballages récupérables et divers					
<b>TOTAL</b>	<b>23 221</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>23 221</b>				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net débit	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

**ETAT DES PROVISIONS**

PROVISIONS	Débit exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
<b>TOTAL Provisions réglementées</b>				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions	4 530		4 530	
<b>TOTAL Provisions</b>	<b>4 530</b>		<b>4 530</b>	
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	227 518		35 420	192 098
<b>TOTAL Dépréciations</b>	<b>227 518</b>		<b>35 420</b>	<b>192 098</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>232 048</b>		<b>39 950</b>	<b>192 098</b>
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles			39 950	

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

**ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES**

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux	230 467	230 467	
Autres créances clients	2 976 063	2 976 063	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 000	1 000	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	186 965	186 965	
- T.V.A	183 556	183 556	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	172 617	172 617	
Débiteurs divers	23 179	23 179	
Charges constatées d'avance	13 588	13 588	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>3 787 434</b>	<b>3 787 434</b>	
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an	14 918	4 435	10 483	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	992 725	992 725		
Personnel et comptes rattachés	233 623	233 623		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	366 927	366 927		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	511 735	511 735		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	1 826	1 826		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	8 278	8 278		
Autres dettes	106 361	106 361		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	516 383	516 383		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2 752 776</b>	<b>2 742 293</b>	<b>10 483</b>	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	15 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	21 919			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

**PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR**

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
<b>CREANCES</b>	
Créances clients et comptes rattachés	141 920
Autres créances (dont avoirs à recevoir : )	84 864
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>	
<b>DISPONIBILITES</b>	201 890
<b>TOTAL</b>	<b>428 675</b>

**CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR**

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 079
Emprunts et dettes financières divers	236 584
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	435 290
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir : )	103 760
<b>TOTAL</b>	<b>779 713</b>

**CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE**

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	13 588	516 383
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
<b>TOTAL</b>	<b>13 588</b>	<b>516 383</b>

Commentaires :

**COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	50 000	2,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	50 000	2,00

Commentaires :

**VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET**

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises Ventes de produits finis Prestations de services	7 457 092
<b>TOTAL</b>	<b>7 457 092</b>

Répartition par marché géographique	Montant
France	7 429 412
Etranger	27 680
<b>TOTAL</b>	<b>7 457 092</b>

**VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES**

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	192 469	57 764
Résultat exceptionnel (et participation)	-203	-61
Résultat comptable	134 563	57 703

Commentaires :

**HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES**

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	6 020
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	11 770
<b>TOTAL</b>	<b>17 790</b>

Commentaires :

**EFFECTIF MOYEN**

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	44	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés		
Ouvriers	1	
<b>TOTAL</b>	<b>45</b>	

Commentaires :

**TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS**

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
<b>A – Renseignements détaillés concernant les filiales &amp; participations</b>										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
LK ASSOCIES	1 500	954 413	73	1 090	1 090		73 000	1 011 995	25 553	0
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
<b>B – Renseignements globaux concernant les autres filiales &amp; participations</b>										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

**RESULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES**

Art : L.225 et L.225-91 du Code de Commerce

Tableau

Nature des Indications / Périodes	31/12/2016	31/12/2015	31/12/2014	31/12/2013	31/12/2012
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
<b>I – Situation financière en fin d'exercice</b>					
a ) Capital social	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
b ) Nombre d'actions émises					
c ) Nombre d'obligations convertibles en actions					
<b>II – Résultat global des opérations effectives</b>					
a ) Chiffre d'affaires hors taxes	7 457 092	7 487 937	6 851 670	6 529 449	7 078 792
b ) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	175 537	543 632	855 097	476 418	1 171 719
c ) Impôt sur les bénéfices	57 703	215 363	246 659	144 487	375 987
d ) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	117 834	328 269	608 438	331 931	795 732
e ) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	134 563	464 422	505 258	296 398	740 335
f ) Montants des bénéfices distribués					
g ) Participation des salariés					
<b>III – Résultat des opérations réduit à une seule action</b>					
a ) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements					
b ) Bénéfice après impôt, amortissements provisions					
c ) Dividende versé à chaque action					
<b>IV – Personnel :</b>					
a ) Nombre de salariés					
b ) Montant de la masse salariale	2 802 021	3 460 908	2 901 604	2 948 583	2 830 629
c ) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	1 328 590	1 569 441	1 433 600	1 453 688	1 395 492

**Observations complémentaires**

# **COMPAGNIE DES TECHNIQUES FINANCIERES(CTF)**

Société à responsabilité limitée au capital de 100 000 €  
Siège Social : 23 rue de Berri  
75 008 Paris

## **RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS**

---

**EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016**

**Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels**  
**Exercice clos le 31 décembre 2016**

Aux associés,

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

- le contrôle des comptes annuels de la société Compagnie des Techniques Financières (CTF), tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le gérant. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

**I- Opinion sur les comptes annuels**

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

**II- Justification des appréciations**

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

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 gérant et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Paris, le 16 juin 2017

Le Commissaire aux Comptes  
**CONSEILS ASSOCIES S.A.**



Bertrand de MONTs

COMPAGNIE DES TECHNIQUES FINANCIERES - 23 RUE DE BERRI 75008 PARIS

**BILAN**

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort prov.	Net	Net		
Capital souscrit non appelé (0)						
<i>Actif immobilisé</i>						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	165 321	96 275	69 046	84 523	- 15 477	
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres participations	70 178		70 178	70 178		
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
<b>TOTAL (I)</b>	<b>235 499</b>	<b>96 275</b>	<b>139 224</b>	<b>154 701</b>	<b>- 15 477</b>	
<i>Actif circulant</i>						
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	15 791		15 791	718	15 073	
Clients et comptes rattachés	3 206 530	192 098	3 014 432	2 573 278	441 154	
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	5 891		5 891	1 962	3 929	
. Personnel	1 000		1 000	2 076	- 1 076	
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices	186 965		186 965	62 377	124 588	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	183 556		183 556	203 191	- 19 635	
. Autres	189 905		189 905	207 818	- 17 913	
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	1 275 302		1 275 302	1 230 513	44 789	
Disponibilités	238 294		238 294	700 028	- 461 734	
Charges constatées d'avance	13 588		13 588	97 258	- 83 670	
<b>TOTAL (II)</b>	<b>5 316 821</b>	<b>192 098</b>	<b>5 124 723</b>	<b>5 079 218</b>	<b>45 505</b>	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>5 552 320</b>	<b>288 373</b>	<b>5 263 947</b>	<b>5 233 919</b>	<b>30 028</b>	

## BILAN (SUITE)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation
<b>Capitaux Propres</b>			
Capital social ou individuel (dont versé : 100 000 Euros)	100 000	100 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	10 000	10 000	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	2 266 607	2 032 185	234 422
Résultat de l'exercice	134 563	464 422	- 329 859
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
<b>TOTAL (I)</b>	<b>2 511 170</b>	<b>2 606 607</b>	<b>- 95 437</b>
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
<b>TOTAL (II)</b>			
<b>Provisions pour risques et charges</b>			
Provisions pour risques		4 530	- 4 530
Provisions pour charges			
<b>TOTAL (III)</b>		<b>4 530</b>	<b>- 4 530</b>
<b>Emprunts et dettes</b>			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	14 918	21 837	- 6 919
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	8 278	373 273	- 364 995
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	992 725	479 854	512 871
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	233 623	355 945	- 122 322
. Organismes sociaux	366 927	514 656	- 147 729
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	511 735	634 895	- 123 160
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	1 826	40 896	- 39 070
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	106 361	91 968	14 393
Produits constatés d'avance	516 383	109 457	406 926
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>2 752 776</b>	<b>2 622 782</b>	<b>129 994</b>
Ecart de conversion passif (V)			
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>5 263 947</b>	<b>5 233 919</b>	<b>30 028</b>

## COMPTES DE RESULTAT

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)		Variation	%
	France	Exportations	Total	Total			
Ventes de marchandises							
Production vendue biens							
Production vendue services	7 429 412	27 680	7 457 092	7 487 937	- 30 845	-0,41	
<b>Chiffres d'affaires Nets</b>	<b>7 429 412</b>	<b>27 680</b>	<b>7 457 092</b>	<b>7 487 937</b>	<b>- 30 845</b>	<b>-0,41</b>	
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation reçues							
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			40 250	198 108	- 157 858	-79,68	
Autres produits			169	245	- 76	-31,02	
<b>Total des produits d'exploitation</b>			<b>7 497 511</b>	<b>7 686 289</b>	<b>- 188 778</b>	<b>-2,46</b>	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements							
Autres achats et charges externes			3 017 399	1 607 766	1 409 633	87,68	
Impôts, taxes et versements assimilés			165 126	183 964	- 18 838	-10,24	
Salaires et traitements			2 802 021	3 460 908	- 658 887	-19,04	
Charges sociales			1 328 590	1 569 441	- 240 851	-15,35	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			23 222	23 682	- 460	-1,94	
Dotations aux provisions sur immobilisations				25 000	- 25 000	-100	
Dotations aux provisions sur actif circulant							
Dotations aux provisions pour risques et charges							
Autres charges			13 179	168 121	- 154 942	-92,16	
<b>Total des charges d'exploitation</b>			<b>7 349 537</b>	<b>7 038 882</b>	<b>310 655</b>	<b>4,41</b>	
<b>RESULTAT EXPLOITATION</b>			<b>147 973</b>	<b>647 408</b>	<b>- 499 435</b>	<b>-77,14</b>	
Bénéfice attribué ou perte transférée							
Perte supportée ou bénéfice transféré							
Produits financiers de participations			2 925		2 925	N/S	
Produits des autres valeurs mobilières							
Autres intérêts et produits assimilés			45 539	42 406	3 133	7,39	
Reprises sur provisions et transferts de charges							
Différences positives de change							
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			708	1 324	- 616	-46,53	
<b>Total des produits financiers</b>			<b>49 172</b>	<b>43 730</b>	<b>5 442</b>	<b>12,44</b>	
Dotations financières aux amortissements et provisions							
Intérêts et charges assimilées			4 676	962	3 714	386,07	
Différences négatives de change							
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement				47	- 47	-100	
<b>Total des charges financières</b>			<b>4 676</b>	<b>1 009</b>	<b>3 667</b>	<b>363,43</b>	
<b>RESULTAT FINANCIER</b>			<b>44 496</b>	<b>42 721</b>	<b>1 775</b>	<b>4,15</b>	
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOT</b>			<b>192 469</b>	<b>690 129</b>	<b>- 497 660</b>	<b>-72,11</b>	

**COMPTE DE RESULTAT (SUITE)**

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital		10 000	- 10 000	-100
Reprises sur provisions et transferts de charges				
<b>Total des produits exceptionnels</b>		<b>10 000</b>	<b>- 10 000</b>	<b>-100</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	203	18 135	- 17 932	-98,88
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		1 094	- 1 094	-100
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		1 114	- 1 114	-100
<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>203</b>	<b>20 343</b>	<b>20 140</b>	<b>-99,00</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>-203</b>	<b>-10 343</b>	<b>10 140</b>	<b>98,04</b>
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	57 703	215 363	- 157 660	-73,21
<b>Total des Produits</b>	<b>7 546 683</b>	<b>7 740 019</b>	<b>- 193 336</b>	<b>-2,50</b>
<b>Total des charges</b>	<b>7 412 120</b>	<b>7 275 597</b>	<b>136 523</b>	<b>1,88</b>
<b>RESULTAT NET</b>	<b>134 563</b>	<b>464 422</b>	<b>- 329 859</b>	<b>-71,03</b>
<i>Dont Crédit-bail mobilier</i>	<i>10 226</i>	<i>16 313</i>	<i>- 6 087</i>	<i>-37,31</i>
<i>Dont Crédit-bail immobilier</i>				

**ANNEXES LEGALES 2017.**

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016 dont le total est de 5 263 946,55 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 134 562,92 euros, présenté sous forme de liste.

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

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

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

## **REGLES ET METHODES COMPTABLES**

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

### **IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES**

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

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

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

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

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

- Logiciel :	1 an
- Agencements et installations :	3 à 4 ans
- Matériel de transport :	4 ans
- Matériel de bureau et informatique :	3 à 4 ans
- Mobilier :	4 à 5 ans

### **IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT**

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

### **CREANCES ET DETTES**

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

### **LES ENGAGEMENTS HORS BILAN**

- Le compte courant LK ASSOCIES comprend 65KE « bloqués », somme qui a été demandée par la banque prêteuse en garantie de l'acquisition de FIDAC par LK (détenue à 73% par CTF SARL)
- 73KE de titres nanlis en garantie donné au propriétaire des locaux

**COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE**

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),
- une des autres solutions envisagées (en diminution de l'impôt ou en produit d'exploitation).

La comptabilisation du CICE d'un montant de 24.664 euros a été réalisée par l'option d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013).

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants :

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- en matière d'investissement
- de formation et de recrutement
- de prospection de nouveaux marchés

## CHANGEMENT DE METHODE

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

Etablissement des états financiers en conformité avec :

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

**ETAT DES IMMOBILISATIONS**

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements	103 237		2 330
Matériel de transport			3 673
Matériel de bureau, informatique, mobilier	64 950		1 742
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>TOTAL</b>	<b>168 186</b>		<b>7 745</b>
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	70 178		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
<b>TOTAL</b>	<b>70 178</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>238 364</b>		<b>7 745</b>

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Rév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements			105 567	
Matériel de transport			3 673	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		10 610	56 081	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL</b>		<b>10 610</b>	<b>165 321</b>	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			70 178	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>			<b>70 178</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>10 610</b>	<b>235 499</b>	

**ETAT DES AMORTISSEMENTS**

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers	41 575	11 703		53 278
Matériel de transport		1 683		1 683
Matériel de bureau, informatique, mobilier	42 088	9 835	10 610	41 314
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL</b>	<b>83 663</b>	<b>23 221</b>	<b>10 610</b>	<b>96 275</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>83 663</b>	<b>23 221</b>	<b>10 610</b>	<b>96 275</b>

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers	11 703				
Matériel de transport	1 683				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	9 835				
Emballages récupérables et divers					
<b>TOTAL</b>	<b>23 221</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>23 221</b>				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

**ETAT DES PROVISIONS**

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
<b>TOTAL Provisions réglementées</b>				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions	4 530		4 530	
<b>TOTAL Provisions</b>	<b>4 530</b>		<b>4 530</b>	
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	227 518		35 420	192 098
<b>TOTAL Dépréciations</b>	<b>227 518</b>		<b>35 420</b>	<b>192 098</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>232 048</b>		<b>39 950</b>	<b>192 098</b>
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles			39 950	

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

**ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES**

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux	230 467	230 467	
Autres créances clients	2 976 063	2 976 063	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 000	1 000	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	186 965	186 965	
- T.V.A	183 556	183 556	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	172 617	172 617	
Débiteurs divers	23 179	23 179	
Charges constatées d'avance	13 588	13 588	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>3 787 434</b>	<b>3 787 434</b>	
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an	14 918	4 435	10 483	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	992 725	992 725		
Personnel et comptes rattachés	233 623	233 623		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	366 927	366 927		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	511 735	511 735		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	1 826	1 826		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	8 278	8 278		
Autres dettes	106 361	106 361		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	516 383	516 383		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2 752 776</b>	<b>2 742 293</b>	<b>10 483</b>	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	15 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	21 919			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

**PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR**

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
<b>CREANCES</b>	
Créances clients et comptes rattachés	141 920
Autres créances (dont avoirs à recevoir : )	84 864
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>	
<b>DISPONIBILITES</b>	201 890
<b>TOTAL</b>	<b>428 675</b>

**CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR**

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	4 079
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	236 584
Dettes fiscales et sociales	435 290
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir : )	103 760
<b>TOTAL</b>	<b>779 713</b>

**CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE**

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	13 588	516 383
Charges / Produits financiers	-	-
Charges / Produits exceptionnels	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>13 588</b>	<b>516 383</b>

Commentaires :

**COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	50 000	2,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	50 000	2,00

Commentaires :

**VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET**

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises Ventes de produits finis Prestations de services	7 457 092
<b>TOTAL</b>	<b>7 457 092</b>

Répartition par marché géographique	Montant
France	7 429 412
Etranger	27 680
<b>TOTAL</b>	<b>7 457 092</b>

**VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES**

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	192 469	57 764
Résultat exceptionnel (et participation)	-203	-61
Résultat comptable	134 563	57 703

Commentaires :

**HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES**

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	6 020
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	11 770
<b>TOTAL</b>	<b>17 790</b>

Commentaires :

**EFFECTIF MOYEN**

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	44	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés		
Ouvriers	1	
<b>TOTAL</b>	<b>45</b>	

Commentaires :

**TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS**

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
<b>A – Renseignements détaillés concernant les filiales &amp; participations</b>										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
LK ASSOCIES	1 500	954 413	73	1 090	1 090		73 000	1 011 995	25 553	0
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
<b>B – Renseignements globaux concernant les autres filiales &amp; participations</b>										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

**RESULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES**

Art : L.225 et L.225-91 du Code de Commerce

**Tableau**

Nature des Indications / Périodes	31/12/2016	31/12/2015	31/12/2014	31/12/2013	31/12/2012
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
<b>I – Situation financière en fin d'exercice</b>					
a) Capital social	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
b) Nombre d'actions émises					
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
<b>II – Résultat global des opérations effectives</b>					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	7 457 092	7 487 937	6 851 670	6 529 449	7 078 792
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	175 537	543 632	855 097	476 418	1 171 719
c) Impôt sur les bénéfices	57 703	215 363	246 659	144 487	375 987
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	117 834	328 269	608 438	331 931	795 732
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	134 563	464 422	505 258	296 398	740 335
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
<b>III – Résultat des opérations réduit à une seule action</b>					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements					
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions					
c) Dividende versé à chaque action					
<b>IV – Personnel :</b>					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	2 802 021	3 460 908	2 901 604	2 948 583	2 830 629
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	1 328 590	1 569 441	1 433 600	1 453 688	1 395 492

*Observations complémentaires*