



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 : 1979 B 06008

Numéro SIREN : 316 388 305

Nom ou dénomination : MARC DORCEL

Ce dépôt a été enregistré le 10/07/2017 sous le numéro de dépôt 50441



20170504412016

DATE DEPOT : 10/07/2017

N° DE DEPOT : 50441

N° GESTION : 1979B06008

N° SIREN : 316388305

DENOMINATION : MARC DORCEL

ADRESSE : 25 R PLUMET 75015 PARIS

MILLESIME : 2016

MARC DORCEL

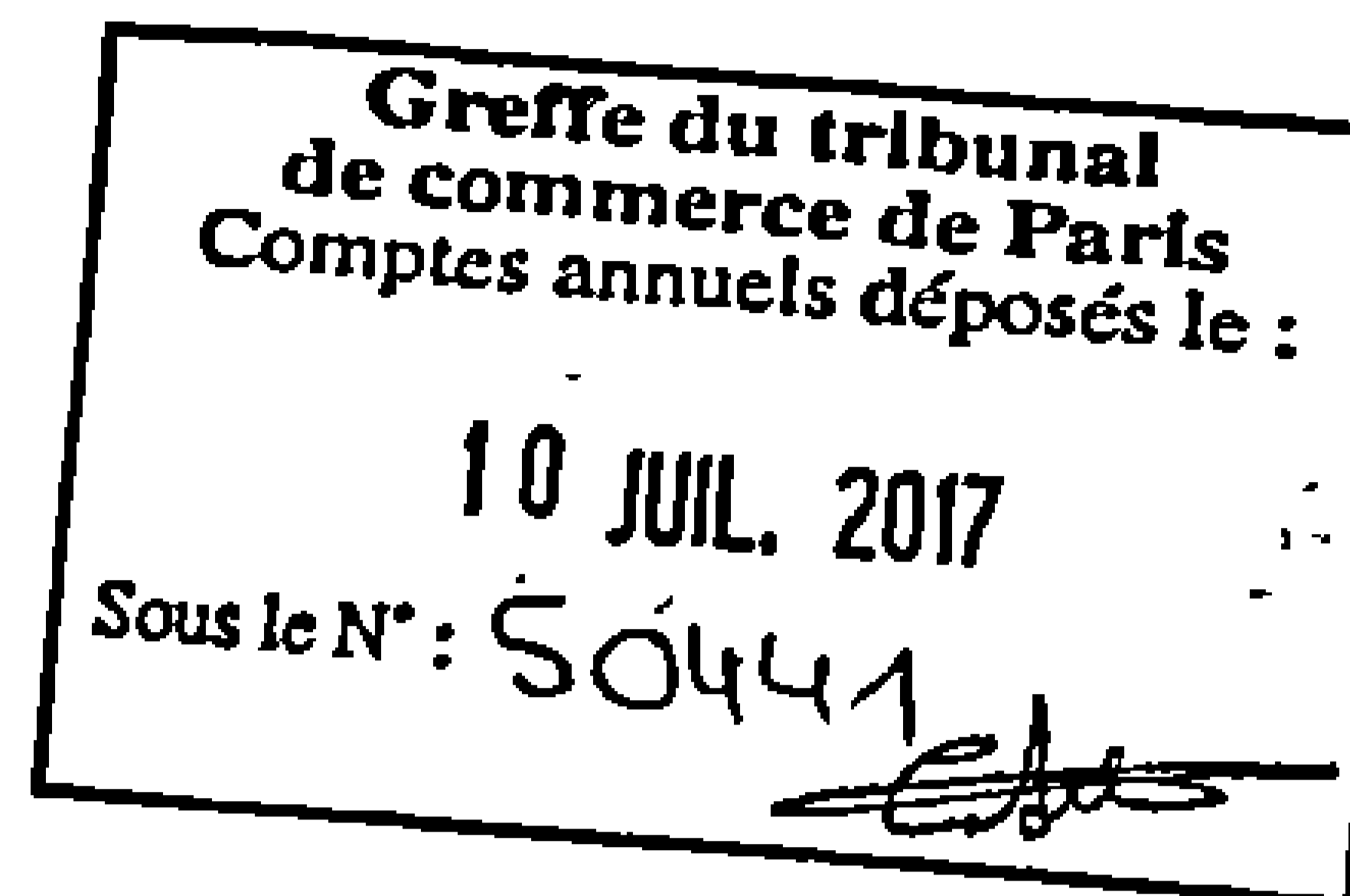
Société anonyme à Directoire et Conseil de surveillance

Au capital de 150 000 Euros

Siège social : 25, rue Plumet

75015 PARIS

316 388 305 RCS PARIS



ASSEMBLEE GENERALE MIXTE
DU 30 JUIN 2017

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

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Directoire, et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2016 s'élevant à 2 699 346 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 2 699 346 euros
En totalité au compte « Autres Réserves »

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

Exercice clos le 31 décembre 2013 :

1 200 000 euros, soit 400 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 1 200 000 euros

Exercice clos le 31 décembre 2014 :

1 200 000 euros, soit 400 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 1 200 000 euros

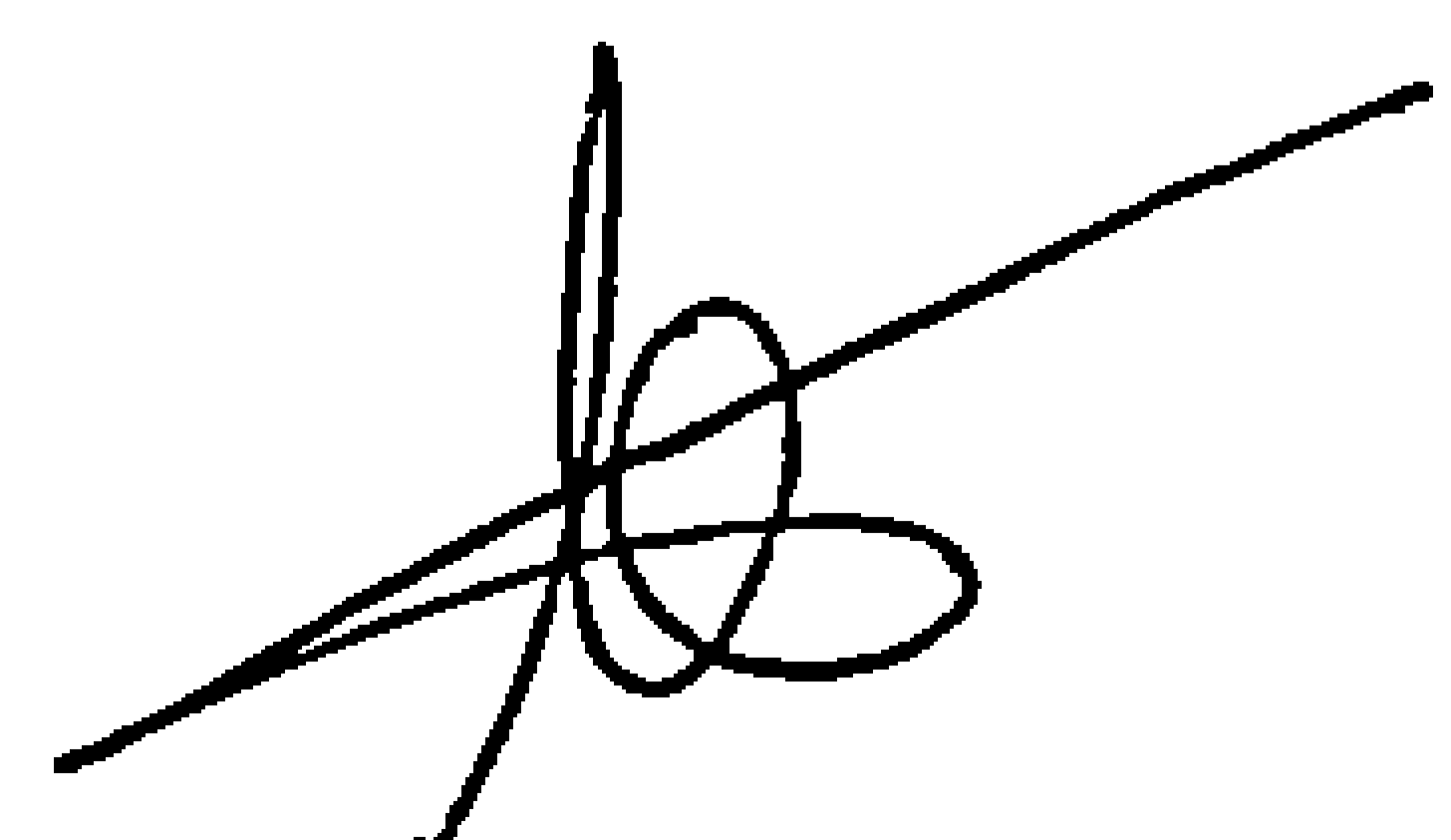
Exercice clos le 31 décembre 2015 :

1 602 000 euros, soit 534 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 1 602 000 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2017

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CERTIFIE CONFORME
LE PRESIDENT
Monsieur Marcel HERSKOVITS



① BILAN - ACTIF

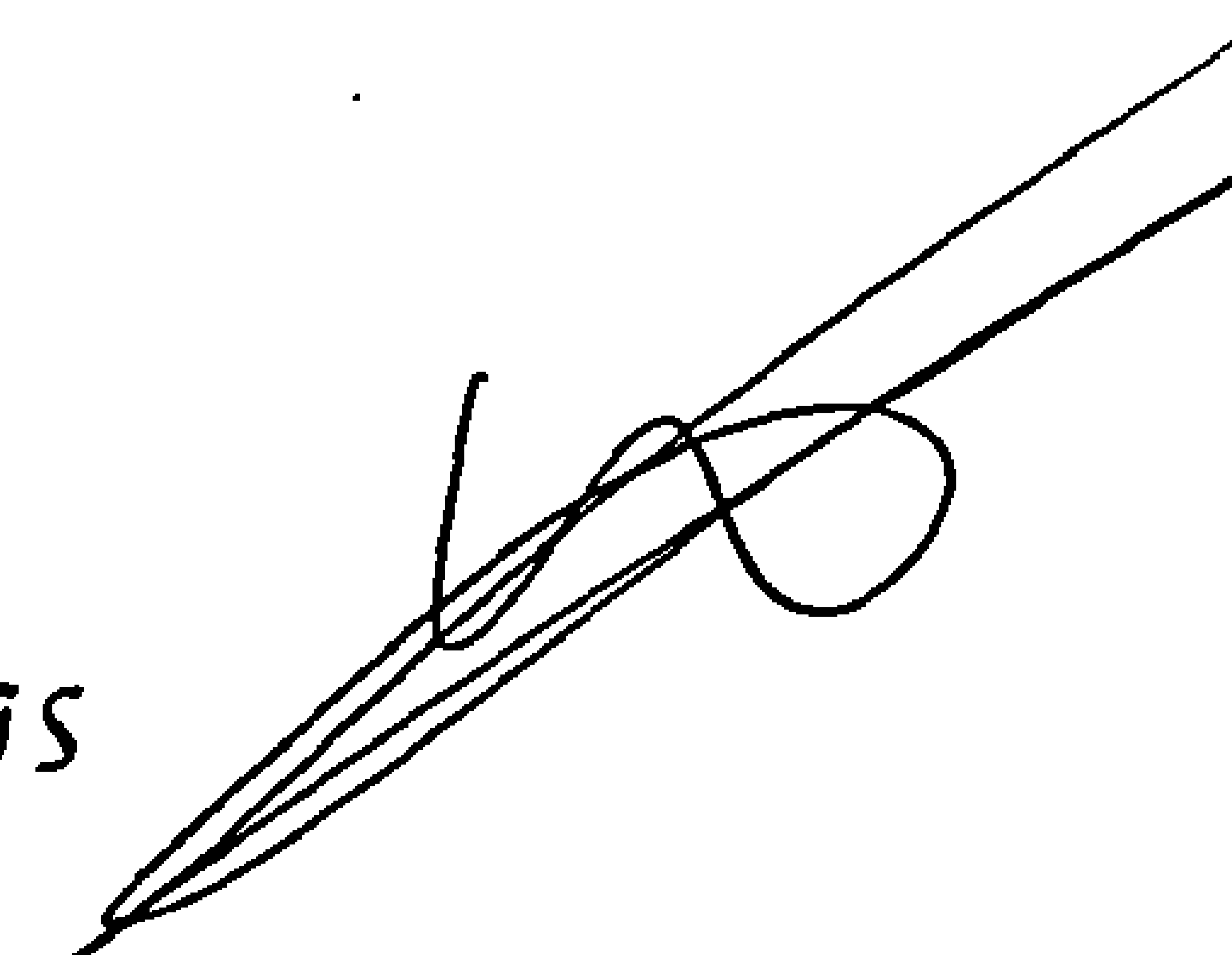
Exercice clos le 31/12/2016

Néant

		Brut ①	Amort. provisions ②	Net 31/12/2016 ③	Net 31/12/2015 ④
Capital souscrit non appelé	I AA				
Frais d'établissement	AB	510 948	AC 505 287	5 661	15 891
Frais de développement	CX		CQ		
Cessions, brevets et droits similaires	AF	15 168 166	AG 14 521 595	646 572	686 128
Fonds commercial (1)	AH		AI		
Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
Terrains	AN		AO		
Constructions	AP		AQ		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	80 177	AS 73 504	6 673	4 826
Autres immobilisations corporelles	AT	776 548	AL 596 703	179 845	286 772
Immobilisations en cours	AV	22 500	AW	22 500	
Avances et acomptes (2)	AX		AY		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT		
Autres participations (2)	CU	50 468	CV	50 468	50 468
Créances rattachées à des participations (2)	BB	630 000	BC	630 000	285 280
Autres titres immobilisés (2)	BD		BE		
Prêts (2)	BF		BG		
Autres immobilisations financières (2)	BH	100 555	BI	100 555	108 828
TOTAL II	BJ	17 339 362	BK 15 697 089	1 642 273	1 438 193
Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
En cours de production : - de biens	BN		BO		
- de services	BP		BQ		
Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
Marchandises	BT	943 785	BU	943 785	742 792
Avances et acomptes sur commandes	BV		BW		
Clients et comptes rattachés (3)	BX	4 607 259	BY 285 458	4 321 800	4 498 012
Autres créances (3)	BZ	1 670 750	CA 981 724	689 026	252 752
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC		
VMP. (dont actions propres)	CD		CE		
Disponibilités	CF	9 315 903	CG	9 315 903	8 909 138
Charges constatées d'avance (3)	CH	83 320	CI	83 320	102 897
TOTAL III	CJ	16 621 017	CK 1 267 183	15 353 834	14 505 590
Frais d'émission d'emprunts à évaluer	IV CW				
Primes de remboursement des obligations	V CM				
Ecarts de conversion actif	VI CN				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	33 960 379	IA 16 964 271	16 996 107	15 943 783
(1) Droit au bail			(2) A moins d'1 an CP	(3) A plus d'1 an CR	
Clause de réserve de propriété :	Immobilisations		Stocks	Créances	


**CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL**

G. HERSKOVITS



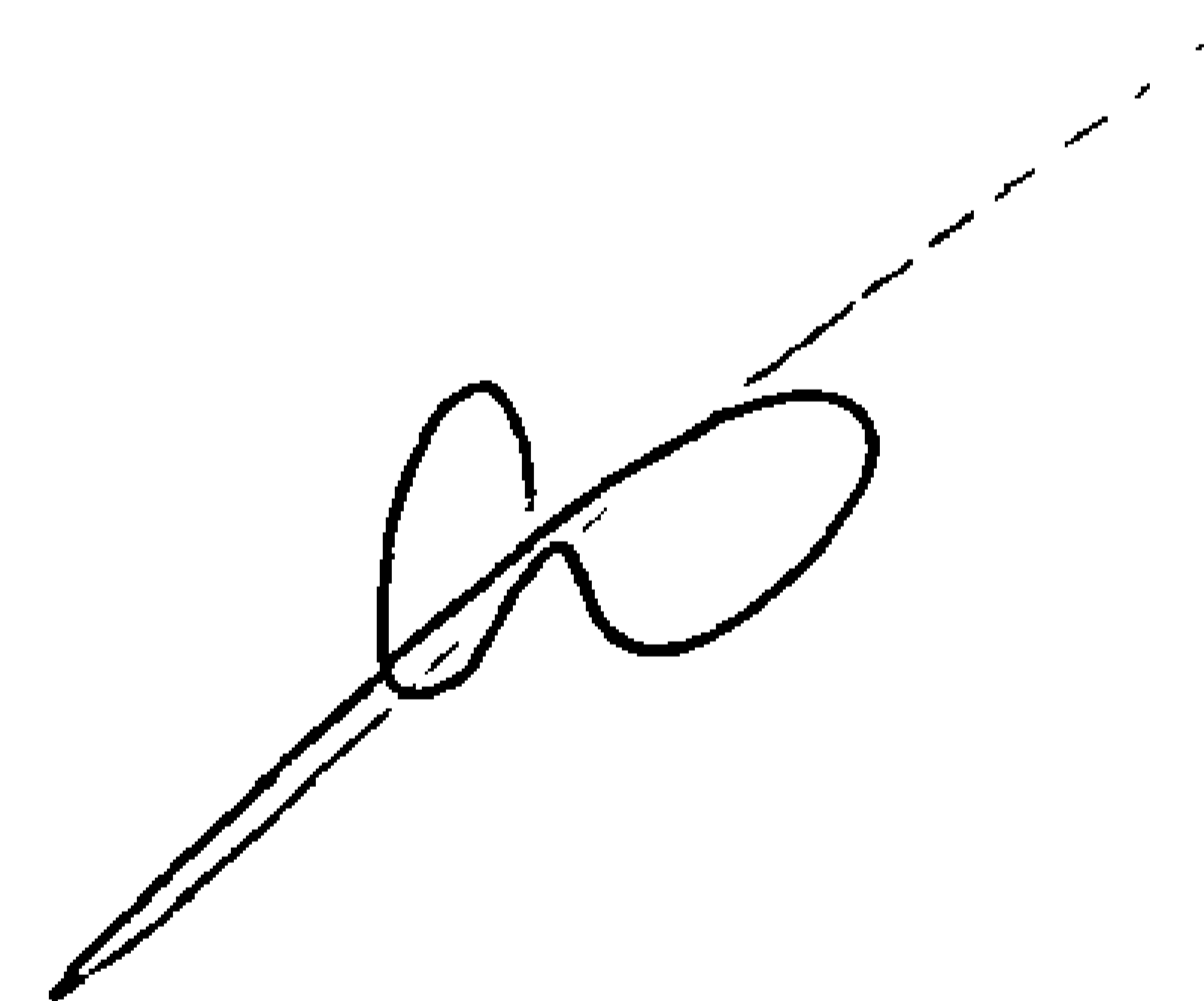
② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/12/2016

Néant

			Net 31/12/2016	Net 31/12/2015
Capital social ou individuel (1)	(dont versé)	150 000	DA 150 000	150 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	
Ecarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence) EK		DC	
Réserve légale (3)			DD 15 000	15 000
Réserves statutaires ou contractuelles			DE	
Réserves réglementées (3) (dont rés spéciale provision pour fluctuation cours)	BI		DF	
Autres réserves (dont relat achat oeuvres orig artistes vivants)	EJ		DG 10 263 426	8 579 533
Report à nouveau			DH	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			DI 2 699 346	3 285 893
Subventions d'investissement			DJ	
Provisions réglementées			DK	
		TOTAL I	DL 13 127 772	12 030 426
Produit des émissions de titres participatifs			DM	
Avances conditionnées			DN	
		TOTAL II	DO	
Provisions pour risques			DP 87 045	108 017
Provisions pour charges			DQ 200 000	
		TOTAL III	DR 287 045	108 017
Emprunts obligataires convertibles			DS	
Autres emprunts obligataires			DT	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs)	EI		DV	154 939
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX 2 173 384	1 996 533
Dettes fiscales et sociales			DY 1 071 173	1 318 054
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	
Autres dettes			EA 22 123	19 533
Produits constatés d'avance (4)			EB 314 611	316 281
		TOTAL IV	EC 3 581 291	3 805 340
Ecarts de conversion passif			ED V	
		TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	EE 16 996 107	15 943 783

Revois :				
(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital			1B	
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)			1C	
(2) Dont écart de réévaluation libre			1D	
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)			1E	
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme			EF	
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG 3 581 291	3 805 340
(5) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	



③ COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2016

Néant

	France		Exportations et livr. intra-communales		Total		31/12/2015
Ventes de marchandises	FA	6 553 678	FB		FC	6 553 678	6 467 100
Production vendue :							
- biens	FD	(14)	FE		FF	(14)	(34 763)
- services	FG	13 078 010	FII		FI	13 078 010	13 157 875
Chiffre d'affaires nets	FJ	19 631 674	FK		FL	19 631 674	19 590 212
Production stockée					FM		
Production immobilisée					FN		
Subventions d'exploitation					FO	917	
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					FP	22 749	54 014
Autres produits (1) (11)					FQ	696 899	1 594 927
Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	20 352 239	21 239 152
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					FS	3 096 178	3 022 443
Variation de stock (marchandises)					FT	(200 991)	(71 680)
Achats matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					FU	71 961	68 082
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					FV		
Autres achats et charges externes (3)					FW	6 503 121	6 999 751
Impôts, taxes et versements assimilés					FX	452 656	430 585
Salaires et traitements					FY	2 403 038	2 325 743
Charges sociales (10)					FZ	1 138 452	1 083 578
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements					GA	2 707 279	2 234 389
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux provisions					GB		
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisions					GC	145 414	58 590
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
Autres charges (12)					GE	134 940	152 424
Total des charges d'exploitations (4) (II)					GF	16 452 048	16 303 906
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	3 900 191	4 935 247
Bénéfice attribué ou perte transférée			III	GH			
Perte supportée ou bénéfice transféré			IV	GI			
Produits financiers de participations (5)				GJ	275 600	225 500	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK			
Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL			
Reprises sur provisions et transferts de charges				GM	10 480		
Différences positives de change				GN	35 776	18 731	
Produits nets successions de valeurs mobilières de placement				GO	10 014	5 968	
Total des produits financiers (V)				GP	331 870	250 199	
Dotations financières aux amortissements et provisions				GQ		10 480	
Intérêts et charges assimilées (6)				GR	1 865	12 949	
Différences négatives de change				GS	14 637	29 972	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT			
Total des charges financières (VI)				GU	16 501	53 401	
2 - RESULTAT FINANCIER (V) - (VI)				GV	315 369	196 798	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	4 215 559	5 132 045	

④ COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 31/12/2016

Néant

		31/12/2016	31/12/2015
	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	13 000
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	10 492
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	10 492
	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	1 480
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	290 316
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	291 796
	4- RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	II	(281 304)
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	IU	
	Impôts sur les bénéfices (X)	HK	1 567 356
	TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL	20 694 601
	TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	HM	18 216 459
	5- BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	HN	2 478 142
(1)	- Produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2)	- Produits de locations immobilières	HY	
	- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	13 000
(3)	- Crédit-bail mobilier	HP	
	- Crédit-bail immobilier	HQ	
(4)	- Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	17 480
(5)	- Produits concernant les entreprises liées	IJ	
(6)	- Intérêts concernant les entreprises liées	IK	
(6 bis)	Dont : - Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du CGI)	HX	
(6 ter)	- Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	- Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	- Transferts de charges	A1	
(10)	- Cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
(11)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	1 564 714
(12)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	53 691
(13)	- Primes et cotisations complémentaires personnelles : facultative	A6	
	obligatoires	A9	
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels		Charges exceptionnelles / Produits exceptionnels
Voir état annexe			
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs		Charges antérieures / Produits antérieurs
Charges exceptionnelles/exercice antérieur			17 480

2053 - Compte de résultat de l'exercice (suite) - Annexe**Détail des produits et charges exceptionnels**

Détail des produits et charges exceptionnels	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Provisions pour risques et charges	3 000	
Pénalités, amendes fiscales et pénales	2 068	
Charges exceptionnelles	17 480	
Provision Risque fiscal	200 000	
Reprise Provision		10 492

⑤ IMMOBILISATIONS

Exercice clos le 31/12/2016

Néant

CADRE A - IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immos au début de l'exercice		Augmentations	
				Réévaluation ou mise en équivalence	Acquisitions, apports et virements
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CZ	499 626	D8	510 948
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	KD	12 678 656	KE	15 168 166
Immobilisations corporelles					
Terrains		KG		KH	KI
Constructions :	- Sur sol propre (dont composants)	L9		KK	KL
	- Sur sol d'autrui (dont composants)	M1		KN	KO
	- Inst gales, agmt, amgt, constr (dont composants)	M2		KQ	KR
Inst tech, matériel et outillages industriels (dont composants)	M3	KS	75 699	KT	KU
Autres immos corporelles :	- Inst gales, agencements, aménagements divers	KV	215 962	KW	KX
	- Matériel de transport	KY		KZ	LA
	- Matériel bureau et informatique, mobilier	LB	520 317	LC	LD
	- Emballages récupérables et divers	LE		LF	LG
Immobilisations corporelles en cours		LH		LI	LJ
Avances et acomptes		LK		LL	LM
	TOTAL III	LN	811 979	LO	LP
Immobilisations financières					
Participations évaluées par mise en équivalence		8G		8M	8T
Autres participations		8U	335 748	8V	8W
Autres titres immobilisés		IP		IR	IS
Prêts et autres immobilisations financières		IT	108 828	IU	IV
	TOTAL IV	LQ	444 576	LR	LS
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	OG	14 434 836	OII	OJ
CADRE B - IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immos à la fin de l'exercice	Réévaluation ou mise en équivalence
		Virement	Cessions ou mise en équivalence		Valeur d'origine des immos en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN	499 626	DO	510 948
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO	12 678 656	LW	15 168 166
Immobilisations corporelles					
Terrains		IP		LX	LZ
Constructions :	- Sur sol propre	IQ		MA	MC
	- Sur sol d'autrui	IR		MD	ME
	- Inst gales, agencements, amgt, constructions	IS		MG	MI
Installations techniques, matériel et outillages industriels		IT	75 699	MJ	ML
Autres immos corporelles :	- Inst gales, agencements, aménagements divers	IU	215 962	MN	MO
	- Matériel de transport	IV		MP	MR
	- Matériel bureau et informatique, mobilier	IW	520 317	MT	MU
	- Emballages récupérables et divers	IX		MV	MX
Immobilisations corporelles en cours		IY		NA	NB
Avances et acomptes		NC		NF	NF
	TOTAL III	IY	811 979	NI	NI
Immobilisations financières					
Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		M7	OW
Autres participations		IO	335 748	OY	OZ
Autres titres immobilisés		II		2C	2D
Prêts et autres immobilisations financières		12	108 828	2F	2G
	TOTAL IV	13	444 576	NK	2H
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	14	14 434 836	OL	OM

⑥ AMORTISSEMENTS

Exercice clos le 31/12/2016

Néant

CADRE A - SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)

Immobilisations amortissables		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice		
Frais d'établissement et de développement		TOTAL I	CY	483 735	EL	505 287	EM	483 735	EN	505 287
Autres immobilisations incorporelles		TOTAL II	PE	11 992 528	PF	14 521 595	PG	11 992 528	PH	14 521 595
Terrains			PI		PI		PK		PL	
Constructions :	- sur sol propre		PM		PN		PO		PQ	
	- sur sol d'autrui		PR		PS		PT		PU	
	- installations générales, agencements et aménagements des constructions		PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ	70 873	QA	73 504	QB	70 873	QC	73 504
Autres immobilisations corporelles :	- installations générales, agencements aménagements divers		QD	139 188	QE	167 406	QF	139 188	QG	167 406
	- matériel de transport		QH		QI		QJ		QK	
	- matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	310 320	QM	429 297	QN	310 320	QO	429 297
	- emballages récupérables et divers		QP		QR		QS		QT	
TOTAL III			QU	520 381	QV	670 207	QW	520 381	QX	670 207
TOTAL GENERAL (I + II + III)			ON	12 996 643	OP	15 697 089	OQ	12 996 643	OR	15 697 089

CADRE B - VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autres Colonne ①	Mode dégressif Colonne ②	Amortissement fiscal exceptionnel Colonnes ③	Différentiel de durée et autres Colonne ④	Mode dégressif Colonne ⑤	Amortissement fiscal exceptionnel Colonne ⑥	
Frais établissements	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6
TOTAL I							
Autres immob incorporelles	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1
TOTAL II							
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8
C o n s t r u c t i o n s :	- sur sol propre	R1	R2	R3	R4	R5	R6
	- sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3
- inst. gales, agenc et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2
Inst. techniques mat. et outillages	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9
A u t r e s i m m o b i l i s a t i o n s c o r p o r e l l e s :	- inst. gales, agenc et am. des const.	U1	U2	U3	U4	U5	U6
	- mat. de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4
- mat. bureau et inform. mobiliser	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3
- emballages recup et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1
TOTAL III	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8
Frais d'acquisition de titres de participations	NL			NM			NO
TOTAL IV							
Total général (I + II + III + IV)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW						
Total général non ventilé (NS + NT + NU)				NY			
Total général non ventilé (NW - NY)							NZ

CADRE C - MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES

	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler			Z9	Z8
Primes de remboursement des obligations			SP	SR

⑦ PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Exercice clos le 31/12/2016

Néant

NATURE DES PROVISIONS	Montant au début de l'exercice ①	Augmentations : dotations ②	Diminutions : reprises ③	Montant à la fin de l'exercice ④				
Provisions réglementées								
Provisions pour reconstitution gisements miniers et pétroliers	3T	TA	TB	TC				
Provisions pour investissement	3U	TD	TE	TF				
Provisions pour hausse des prix (à détailler)	3V	TG	TH	TI				
Amortissements dérogatoires (2)	3X	TM	TN	TO				
Provisions pour prêts d'installation	U	IK	IL	IM				
Autres provisions réglementées (à détailler)	3Y	TP	TQ	TR				
TOTAL I	3Z	TS	TT	TU				
(2) Dont majorations exceptionnelles de 30%	D3	D4	D5	D6				
Provisions pour risques et charges								
- Litiges	4A	108 017	4B	4C	20 972	4D	87 045	
- Garanties données aux clients	4E		4F	4G		4H		
- Pertes sur marchés à terme	4J		4K	4L		4M		
- Amendes et pénalités	4N		4P	4R		4S		
- Pertes de change	4T		4U	4V		4W		
- Pensions et obligations similaires	4X		4Y	4Z		5A		
- Impôts (à détailler)	5B		5C	200 000	5D	5E	200 000	
- Renouvellement des immobilisations	5F		5H		5J	5K		
- Gros entretien et grandes révisions	5O		5P		5Q	5R		
- Charges soc. et fisc. sur congés à payer	5R		5S		5T	5U		
Autres provisions pour risques et charges (à détailler)	5V		5W		5X	5Y		
TOTAL II	5Z	108 017	TV	200 000	TW	20 972	TX	287 045
Provisions pour dépréciations								
- Incorporelles	6A		6B		6C		6D	
- Corporelles	6E		6F		6G		6H	
Sur immobilisations : - Titres mis en évidence	02		03		04		05	
- Titres de participation	9U		9V		9W		9X	
- Autres immo. financières (à détailler)	06		07		08		09	
Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S	
Sur comptes clients	6T	162 793	6U	239 350	6V	116 685	6W	285 458
Autres provisions pour dépréciation (à détailler)	6X	978 724	6Y	3 000	6Z		7A	981 724
TOTAL III	7B	1 141 517	TY	242 350	TZ	116 685	UA	1 267 183
TOTAL GENERAL (I + II + III)	7C	1 249 534	UB	442 350	UC	137 657	UD	1 554 228
Dont dotations et reprises :			UE	239 350	UF	116 685		
- D'exploitation			UG		UH	10 480		
- Financières			UI	203 000	UK	10 492		
- Exceptionnelles								

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

DETAILS - PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Exercice clos le 31/12/2016

PROVISIONS POUR HAUSSE DES PRIX				
Libellé	Montant début ex	Augmentation	Diminution	Montant fin ex

AUTRES PROVISIONS REGLEMENTEES				
Libellé	Montant début ex	Augmentation	Diminution	Montant fin ex

PROVISIONS POUR IMPOTS				
Libellé	Montant début ex	Augmentation	Diminution	Montant fin ex
Provision pour litige		200 000		200 000

AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Libellé	Montant début ex	Augmentation	Diminution	Montant fin ex

AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Libellé	Montant début ex	Augmentation	Diminution	Montant fin ex

AUTRES PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
Libellé	Montant début ex	Augmentation	Diminution	Montant fin ex
Autres provisions - BACI	978 724	3 000		981 724

**⑧ ETAT DESECEANCES, DES CREANCES
ET DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE**

Exercice clos le 31/12/2016

Néant

CADRE A - ETAT DES CREANCES		Montant brut		A 1 an au plus		A plus d'1 an	
Créances rattachées à des participations	UL	630 000	UM		UN	630 000	
Prêts (1)(2)	UP		UR		US		
Autres immobilisations financières	UT	100 555	UV		UW	100 555	
Clients douteux ou litigieux	VA	302 849		302 849			
Autres créances clients	UX	4 304 410		4 304 410			
Créance représent. de titres (Provision pour dépréciation prêtés ou remis en garantie antérieurement constatée)	UO		ZI				
Personnel et comptes rattachés	UY	300		300			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ	(364)		(364)			
Etat et autres collectivités publiques :	- Impôts sur les bénéfices	VM	478 384		478 384		
	- Taxe sur la valeur ajoutée	VB	201 492		201 492		
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN					
	- Divers	VP	3 326		3 326		
Groupe et associés (2)	VC						
Débiteurs divers	VR	987 612		987 612			
Charges constatées d'avance	VS	83 320		83 320			
TOTAL	VT	7 091 884	VU	6 361 329	VV	730 555	
Revois :							
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice	VD						
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	VE						
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF						

CADRE B - ETAT DES DETTES		Montant brut		A 1 an au plus		+ 1 an - 5 ans au plus		A plus de 5 ans	
Emprunts obligataires convertibles (1)	7Y								
Autres emprunts obligataires (1)	7Z								
Empr. et det. auprès des étab. de crdt à 1 an max. à l'orig.	VG								
Empr. et det. auprès des étab. de crdt à + de 1 an à l'orig.	VII								
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	8A								
Fournisseurs et comptes rattachés	8B	2 173 384		2 173 384					
Personnel et comptes rattachés	8C	237 715		237 715					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8D	483 540		483 540					
Etat et autres collectivités publiques :	- Impôts sur les bénéfices	8E							
	- Taxe sur la valeur ajoutée	VW	349 918		349 918				
	- Obligations cautionnées	VX							
	- Autres impôts, taxes et ass.	VQ							
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8J								
Groupe et associés (2)	VI								
Autres dettes	8K	22 123		22 123					
Dette représent. de titres empruntés ou remis en garantie	ZZ								
Produits constatés d'avance	8L	314 611		314 611					
TOTAL	VY	3 581 291	VZ	3 581 291					
Revois :									
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ			(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés (personnes physiques)	VL				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	154 938							

⑨ DETERMINATION DU RESULTAT FISCAL

Exercice clos le 31/12/2016

Néant

I- REINTEGRATIONS										31/12/2016	
Bénéfice comptable de l'exercice										WA	2 699 346
Remunération du travail de l'exploitant (entreprises IR) ou des associés de sociétés										WP	
Remunération du travail de son conjoint (entreprises IR)										WC	
moins part déductible											
à réintégrer											
Avantages personnels non déductibles (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)	WD		Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles	WI							
Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du CGI)	WF		Taxe sur les voitures particulières des associés (entreprises à l'IS)	WG		3 268		XE			3 268
Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option	RA		Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)	RB							
Provisions et charges à payer non déductibles (cf tableau 2058-B, cadre III)	WI	213 043	Charges à payer liées à des états ouverts non coopératifs non déductibles	XX				XW			214 736
Amendes et pénalités	WJ	1 693	Charges financières (art. 212 bis)	XZ							
Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI										XY	
Impôt sur les sociétés										Y7	1 314 930
Quote-part : Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE	WL		Résultats bénéficiaires visés à l'art. 209B du CGI	L7				K7			
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées											
Moins-values nettes à long terme : - Imposées au taux de 15 % ou 19 % (16 % pour les entreprises soumises à l'IR)										I8	
- Imposées au taux de 0 %										7N	
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs : - Plus-values nettes à court terme										WN	
- Plus-values soumises au régime des fusions										WO	
Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM (entreprises à l'IS)										XR	
Réintég. div. (à détailler) DONT :			Zones d'entreprises	SW				WQ			
- Intérêts excédentaires	SU		Quote part de 12 % des plus-values à taux zéro	M8							
- Déficit étranger antérieurement déduit par les PME (art 209C)	SX										
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage										Y1	
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage										Y3	
TOTAL I										WR	4 232 280
II- DEDUCTIONS											
Perte comptable de l'exercice										WS	
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un GIE										WT	
Provisions et charges à payer non déductibles antérieurement taxées et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice										WU	14 018
- Imposées au taux de 15 % (16 % pour les entreprises soumises à l'IR)										WV	
- Imposées au taux de 0 % (8 % pour les exercices ouverts avant 10/01/2007)										WI1	
Plus-values nettes à long terme : - Imposées au taux de 19 %										WP	
- Imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures										WW	
- Imputées sur déficits antérieurs										XB	
Autres plus-values imposées au taux de 19 %										I6	
Fraction des plus-values nettes à court terme d'exercice dont l'imposition est différée										WZ	
Régime des sociétés mères et des filiales			Quote-part des frais et charges à déduire des produits nets de participation	2A		13 780		XA		261 820	
Produit net des actions et parts d'intérêts											
Mesures d'incitation											
Déductions autorisées au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-Mer										ZY	
Majoration d'amortissement										XD	
Abattement sur les bénéfices et exonérations											
Entreprise nouvelle 44 septies (reprise d'entreprise en difficulté)	K9		Entreprises nouvelles (art. 44 sexies)	L2							
Pôle de compétitivité hors CICE (art. 44 undecies)	L6		Société d'investissements immobiliers cotée	K3				PA			
Zone franche urbaine - TE (art. 44 octies et 44 octies A)	OV		Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	IF				XC			
Zone de revitalisation rurale (44 quindecies)										PC	
Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)										LS	
Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)										PA	
Zone franche d'activités (art. 44 quaterdecies)										XC	
Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM (entreprises à l'IS)										XS	
Déductions diverses (à détailler)			Dont déduction exceptionnelle pour investissement	X9							
Créance dégagée par le report en arrière de déficit										ZI	64 546
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage										Y2	
TOTAL II										XI1	340 384
III- RESULTAT FISCAL											
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :											
Bénéfice (I - II)										XI	3 891 896
Déficit (II - I)										XI	
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)										ZL	
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)										XL	
RESULTAT FISCAL BENEFICE (ligne XN) ou DEFICIT (ligne XD)										XN	3 891 896

DETAILS - DETERMINATION DU RESULTAT FISCAL

Exercice clos le 31/12/2016

I - REINTEGRATIONS DIVERSES**Libellé****31/12/2016****Montant****II - DEDUCTIONS DIVERSES****Libellé****31/12/2016****Montant**

CICE	53 773
CREDIT IMPOT FAMILLE	10 773

**JEAN
PIERRE BAUT**

COMMISSAIRE AUX COMPTES
INSCRIT A LA COMPAGNIE RÉGIONALE DE PARIS

SOCIETE MARC DORCEL

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

EXERCICE CLOS LE 31/12/2016

SA MARC DORCEL
25 rue Plumet
75015 PARIS

Messieurs les Actionnaires,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale du 27/06/2013, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31/12/2016, sur :

- Le contrôle des comptes annuels de la Société Anonyme MARC DORCEL, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- La justification des appréciations,
- Les vérifications spécifiques et informations prévues par la loi.

Les comptes annuels, arrêtés le 22/05/2017 par le directoire comprennent :

- Le bilan,
- Le compte de résultat,
- L'Annexe,

Et font apparaître un total de bilan de 16 996 107 € et un bénéfice de 2 699 346 €

Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

1. 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 oeuvre 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, les éléments probants justifiant les données contenues dans ces comptes. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et à apprécier leur présentation d'ensemble. Nous estimons que nos contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

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

2. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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

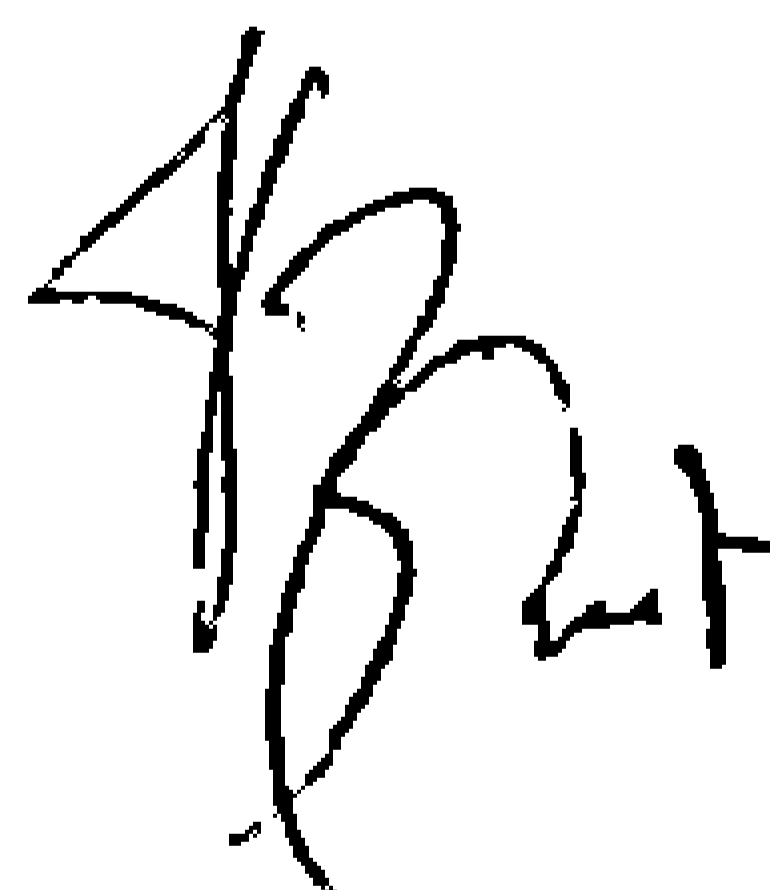
Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

3. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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

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

Paris, le 09 Juin 2017



JEAN PIERRE BAUT

Jean-Pierre BAUT
COMMISSAIRE AUX COMPTES
Inscrit à la compagnie régionale de Paris
35 rue du Général Foy
75008 PARIS
Port : 06 80 38 46 07
Mail : baut.jean-pierre@wanadoo.fr
Siret : 335 787 012 00031

Bilan Actif

BILAN ACTIF	Du 01/01/2016 au 31/12/2016			Au 31/12/2015
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Frais d'établissement	510 948	505 287	5 661	15 891
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	15 168 166	14 521 595	646 572	686 128
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	80 177	73 504	6 673	4 826
Autres immobilisations corporelles	776 548	596 703	179 845	286 772
Immobilisations en cours	22 500		22 500	
Avances et acomptes				
<i>Immobilisations financières</i>				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	50 468		50 468	50 468
Créances rattachées à des participations	630 000		630 000	285 280
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	100 555		100 555	108 828
TOTAL I	17 339 362	15 697 089	1 642 273	1 438 193
ACTIF CIRCULANT				
<i>Stocks et en-cours</i>				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de - De biens production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	943 785		943 785	742 792
Avances et acomptes versés sur commande				
<i>Créances</i>				
Clients et comptes rattachés	4 607 259	285 458	4 321 800	4 498 012
Autres	1 670 750	981 724	689 026	252 752
Capital souscrit et appelé, non versé				
<i>Valeurs mobilières de placement</i>				
Actions propres				
Autres titres				
<i>Instruments de trésorerie</i>				
<i>Disponibilités</i>	9 315 903		9 315 903	8 909 138
<i>Charges constatées d'avance</i>	83 320		83 320	102 897
TOTAL II	16 621 017	1 267 183	15 353 834	14 505 590
Frais d'émission d'emprunt à étaler III				
Primes de remboursement des obligations IV				
Ecart de conversion actif V				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	33 960 379	16 964 271	16 996 107	15 943 783

Bilan Passif

BILAN PASSIF	Du 01/01/2016	Du 01/01/2015
	Au 31/12/2016	Au 31/12/2015
CAPITAL X PROPRES		
Capital social ou individuel (dont versé) 150 000	150 000	150 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de reévaluation		
Ecart d'équivalence		
Reserves :		
- Légale	15 000	15 000
- Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres	10 263 426	8 579 533
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	2 699 346	3 285 893
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL I	13 127 772	12 030 426
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL I (bis)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour :		
- Risques	87 045	108 017
- Charges	200 000	
TOTAL II	287 045	108 017
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes :		
- Au près des établissements de crédit		
- Financières diverses		154 939
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	2 173 384	1 996 533
Dettes :		
- Fiscales et sociales	1 071 173	1 318 054
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	22 123	19 533
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	314 611	316 281
TOTAL III	3 581 291	3 805 340
Ecarts de conversion passif IV		
TOTAL GENERAL (I + I bis + II + III + IV)	16 996 107	15 943 783

Compte de résultat

COMpte DE RESULTAT	Au 31/12/2016			Au 31/12/2015
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	6 553 678		6 553 678	6 467 100
Production vendue :				
- De biens	(14)		(14)	(34 763)
- De services	13 078 010		13 078 010	13 157 875
Chiffre d'affaires net	19 631 674		19 631 674	19 590 212
Production :				
- Stockée				
- Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			917	
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			22 749	54 014
Autres produits			696 899	1 594 927
			TOTAL I	21 239 152
			20 352 239	21 239 152
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			3 096 178	3 022 443
Variation de stocks (marchandises)			(200 991)	(71 680)
Achats de matières premières et autres approvisionnements			71 961	68 082
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			6 503 121	6 999 751
Impôts, taxes et versements assimilés			452 656	430 585
Salaires et traitements			2 403 038	2 325 743
Charges sociales			1 138 452	1 083 578
- Amortissements sur immobilisations			2 707 279	2 234 389
Dotations aux :				
- Dépréciations sur immobilisations				
- Dépréciations sur actif circulant			145 414	58 590
- Provisions pour risques et charges				
Autres charges			134 940	152 424
			TOTAL II	16 303 906
			16 452 048	16 303 906
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			3 900 191	4 935 247
Bénéfice attribué ou perte transférée			III	
Perte supportée ou bénéfice transféré			IV	
Produits financiers				
Produits financiers de participation			275 600	225 500
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges			10 480	
Différences positives de change			35 776	18 731
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			10 014	5 968
			TOTAL V	250 199
			331 870	250 199
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				10 480
Intérêts et charges assimilées			1 865	12 949
Différences négatives de change			14 637	29 972
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
			TOTAL VI	53 401
			16 501	53 401
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			315 369	196 798
			315 369	196 798
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)			4 215 559	5 132 045
			4 215 559	5 132 045

Compte de résultat (Suite)

COMPTE DE RESULTAT (SUITE)	Au 31/12/2016	Au 31/12/2015
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		13 000
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	10 492	
TOTAL VII	10 492	13 000
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	19 548	1 480
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	203 000	290 316
TOTAL VIII	222 548	291 796
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	(212 056)	(278 796)
Participations des salariés IX		
Impôts sur les bénéfices X	1 304 157	1 567 356
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	20 694 601	21 502 351
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	17 995 255	18 216 459
BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	2 699 346	3 285 893

Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 - articles 7.21,24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016 dont le total est de 16 996 107 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégagant un résultat de 2 699 346 euros.

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

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

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Le PCG 2014 approuvé par arrêté ministériel du 8 septembre 2014
- La loi n° 83 353 du 30 avril 1983
- Le décret 83 1020 du 29 novembre 1983
- Les règlements de l'Autorité des Normes Comptables (ANC).

Faits caractéristiques

Néant

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

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

- 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.

Immobilisations corporelles et incorporelles :

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange. Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

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

- Concessions, logiciels et brevets : 1 à 2 ans
- Installations techniques : 5 à 10 ans
- Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- Matériel informatique : 3 ans
- Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine. L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Stocks:

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition. Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatifs, le dernier prix d'achat connu a été retenu. Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances et dettes :

Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision est constituée sur les créances dès lors que leur valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions :

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels :

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

Crédit d'impôt pour la Compétitivité des Entreprises (CICE) :

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2016 a été constaté pour un montant de 53 773 €. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE. Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.

Etat des immobilisations

CAORE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions crédances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement	499 626		11 323
Autres postes d'immobilisations incorporelles	12 678 656		2 489 511
TOTAL	13 178 281		2 500 834
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations			
- Techniques matériel et outillage	75 699		4 478
- Générales, agencements et aménagements divers	215 962		10 293
Matériel			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier	520 317		30 809
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			22 500
Avances et acomptes			
TOTAL	811 979		68 080
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres			
- Participations	335 748		344 720
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	108 828		
TOTAL	444 576		344 720
TOTAL GENERAL	14 434 836		2 913 634

CAORE B	Diminutions		Valeur brute des immos en fin d'exercice	Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			510 948	
Autres postes d'immobilisations incorporelles			15 168 166	
TOTAL			15 679 115	
Terrains				
Constructions				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencés et aménagt const				
Installations				
- Techniques, matériel et outillage			80 177	
- Gales, agencés et aménagt divers			226 255	
Matériel				
- De transport				
- De bureau et informatique, mobilier		834	550 292	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			22 500	
Avances et acomptes				
TOTAL		834	879 224	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres				
- Participations			680 468	
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		8 273	100 555	
TOTAL		8 273	781 023	
TOTAL GENERAL		9 108	17 339 362	

Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement	483 735	21 552		505 287
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	11 992 528	2 529 067		14 521 595
TOTAL	12 476 263	2 550 619		15 026 882
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	70 873	2 631		73 504
Installations générales, agencements et aménagements divers	139 188	28 218		167 406
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	310 320	118 977		429 297
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	520 381	149 826		670 207
TOTAL GENERAL	12 996 643	2 700 445		15 697 089

CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations			Reprises			Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
	Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement et dsp							
Autres postes d'immo incorporelles							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst gales, agencés et aménag des constructions							
Inst techniques, mat et outillage industriels							
Inst gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau et informatique, mobilier							
Emballages récup et divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE			TOTAL GENERAL NON VENTILE			TOTAL GENERAL NON VENTILE	

CADRE C				
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations exercées aux amortissements	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions

NATURE DES PROVISIONS	Montant au débet de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglementées				
- Reconstitution des gisements				
Provisions pour : - Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provision Fiscale pour implantation - Avant le 01 01 1992				
à l'étranger : - Après le 01 01 1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL				
Risques et charges				
- Litiges	108 017		20 972	87 045
- Garanties données aux clients				
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change				
Provisions pour : - Pensions et obligations				
- Impôts		200 000		200 000
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL	108 017	200 000	20 972	287 045

NATURE DES DEPRECIATIONS	Montant au débet de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
- Incorporelles				
- Corporelles				
Immobilisations : - Titres mis en équivalence				
- Titres de participations				
- Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients	162 793	239 350	116 685	285 458
Autres provisions pour dépréciation	978 724	3 000		981 724
TOTAL	1 141 517	242 350	116 685	1 267 183
TOTAL GENERAL	1 249 534	442 350	137 657	1 554 228
- D'exploitation		239 350	116 685	
Dont dotations et reprises : - Financières			10 480	
- Exceptionnelles		203 000	10 492	
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>				

Etat des créances

Créances (a)	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations	630 000		630 000
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	100 555		100 555
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	302 849	302 849	
Autres créances clients	4 304 410	4 304 410	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	300	300	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	(364)	(364)	
Impôts sur les bénéfices	478 384	478 384	
Taxe sur la valeur ajoutée	201 492	201 492	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	3 326	3 326	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	987 612	987 612	
Charges constatées d'avance	83 320	83 320	
TOTAL	7 091 884	6 361 329	730 555
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Etat des dettes

Dettes (b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de - A 1 an max. à l'origine crédit (1): - A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	2 173 384	2 173 384		
Personnel et comptes rattachés	237 715	237 715		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	483 540	483 540		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	349 918	349 918		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	22 123	22 123		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	314 611	314 611		
TOTAL GENERAL	3 581 291	3 581 291		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	154 938			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Charges à payer
(Article R123-189 du Code de Commerce)

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2016	31/12/2015
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	821 755.76	632 251.37
Dettes fiscales et sociales	386 558.06	537 874.11
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	1 208 313.82	1 170 125.48

Détail des charges à payer

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2016	31/12/2015
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	821 755.76	632 251.37
408100 Fournisseurs Factures non parvenues	821 755.76	632 251.37
Dettes fiscales et sociales	386 558.06	537 874.11
428200 Dettes provisionnées pour congés à payer	110 696.05	128 212.70
428300 Provision salair a payer	101 100.00	134 592.00
438200 Charges sociales sur congés à payer	56 800.14	65 188.70
438300 Prov charg s/ Sal a payer	50 550.00	67 297.00
438600 Autres charges à payer	16 005.80	9 676.59
438610 Apprentissage	16 033.30	14 628.00
438620 Formation	24 483.31	9 935.93
438630 Construction	10 889.46	9 965.19
448600 Etat Charges à payer		98 378.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	1 208 313.82	1 170 125.48

Produits à recevoir
(Article R123-189 du Code de Commerce)

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2016	31/12/2015
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	1 665 873.75	1 486 047.51
Autres créances	7 722.81	11 881.39
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	1 673 596.56	1 497 928.90

Détail des produits à recevoir

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2016	31/12/2015
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	1 665 873.75	1 486 047.51
418100 Clients Factures à établir	1 665 873.75	1 486 047.51
Autres créances	7 722.81	11 881.39
409800 Rabais, remises, ristournes à obtenir et autres	4 761.13	11 881.39
438700 Produits à recevoir	-364.32	
448700 Etat Produits à recevoir	3 326.00	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	1 673 596.56	1 497 928.90

Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2016	31/12/2015
Produits - D'exploitation - Financiers - Exceptionnels	314 611	316 281
TOTAL	314 611	316 281

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2016	31/12/2015
Charges - D'exploitation - Financières - Exceptionnelles	83 320	102 897
TOTAL	83 320	102 897

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au debut de l'exercice	3 000	50.00000	150 000
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3)	3 000	50.00000	150 000

① COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait détenant directement au moins 10 % du capital de la société)

Exercice clos le 31/12/2016

Néant

N° SIREN	316388305
Dénomination de l'entreprise	MARC DORCEL
- N° Type et nom de voie	25 RUE PLUMET
Adresse : - Code postal	75015
- Ville	PARIS

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise		Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	2	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	2 995

I - CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES MORALES

Forme juridique	Dénomination	% de détention	Nb de parts ou d'actions
N° SIREN (si société établie en France)			
Adresse	N° et Voie Code postal Commune		Pays

II - CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES

Titre	M	Nom patronymique / Prénom	HERSKOVITS Grégoir	% de détention	49.17	Nb de parts ou d'actions	1 475
Nom marital							
Naissance :	Date	N° Département	75	Pays			
Adresse :	Commune	PARIS XVI					
	N° et Voie	3 rue du Foin		Pays	FR		
	Code postal	75003	Commune	PARIS			
Titre	M	Nom patronymique / Prénom	HERSKOVITS Marcel	% de détention	50.67	Nb de parts ou d'actions	1 520
Nom marital							
Naissance :	Date	N° Département	75	Pays			
Adresse :	Commune	PARIS XVI					
	N° et Voie	13 avenue Bosquet		Pays	FR		
	Code postal	75007	Commune	PARIS			

⑩ FILIALES ET PARTICIPATIONS

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

Exercice clos le 31/12/2016

Néant

N° SIREN	316388305
Dénomination de l'entreprise	MARC DORCEL
- N° Type et nom de voie	25 RUE PLUMET
Adresse : - Code postal	75015
- Ville	PARIS

Nombre total de filiales détenues par l'entreprise	3
--	---

Forme juridique	DIV	Dénomination	MARC DORCEL TV NETHERLANDS		
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	45.10		
Adresse :	N° et voie 41 RIJKWEG	Pays	NL		
	Code postal	Commune	RIVIER		

Forme juridique	SCI	Dénomination	1979 INVEST		
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	95.00		
Adresse :	N° et voie 28 BD JOSEPH II	Pays	LU		
	Code postal 99	Commune	LUXEMBOURG		

Forme juridique	SARL	Dénomination	JEZEDOR		
N° SIREN (si société établie en France)	490842440	% de détention	50.00		
Adresse :	N° et voie RUEB ROUGET DE L'ISLE	Pays	FR		
	Code postal 56600	Commune	LANESTER		

RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔTS DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2016

Neant

Désignation et n° sireo de la société membre de groupe pour lequel le formulaire est déposé			
Forme juridique / Dénomination			
Complément de dénomination			
N° SIREN			
Désignation et n° siren de la société tête de groupe			
Forme juridique / Dénomination			
Complément de dénomination			
N° SIREN			
Société bénéficiant du régime fiscal des groupes		<input type="checkbox"/>	PME au sens communautaire <input type="checkbox"/>
I - RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔT DISPENSES DE DÉCLARATION SPÉCIALE			
Crédit d'impôt			Montant
Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi			53 773
Réduction d'impôt en faveur du mécénat - montant des dons et versements consentis à des organismes dont le siège est situé au sein de l'UE ou de l'EEE			
Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (complément)			
dont crédit d'impôt relatif aux rémunérations versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les DOM			
			Dont préfinancement
Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt hors rémunérations versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les DOM			
Montant des rémunérations n'excédant pas 2,5 SMIC versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les DOM			
Montant des rémunérations (hors DOM) éligibles à la majoration pour les salariés des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévues à l'article L. 3141-30 du code du travail			
Montant des rémunérations versées à des salariés affectés à des exploitations situées dans les DOM éligibles à la majoration pour les salariés des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévues à l'article L. 3141-30 du code du travail			
Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés			
II - CRÉDITS D'IMPÔT AVEC DÉPÔT OBLIGATOIRE D'UNE DÉCLARATION SPÉCIALE			
Crédit d'impôt			Montant
Crédit d'impôt famille			10 773
Crédit d'impôt en faveur de la recherche - dont montant du crédit d'impôt pour les dépenses situées dans les DOM			
PRÉCISIONS SUR L'UTILISATION DES CRÉDITS D'IMPÔTS (Utilisation de la valeur AUT "Autres crédits d'impôts")			
III - CAS PARTICULIERS			
Crédit d'impôt déposé en cas de cessation au titre de l'année N			Montant
Crédit d'impôt déposé au titre de l'année civile N-2, N-1 en cas d'exercice de plus de 12 mois			Montant