RCS : LA ROCHE SUR YON
Code greffe : 8501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de LA ROCHE SUR YON atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1991 B 00603
Numéro SIREN : 383 320 520
Nom ou dénomination : ABATTOIR DE CONDITIONNEMENT DE LAPINS DE VENDEE

Ce dépôt a été enregistré le 09/10/2017 sous le numéro de dépôt 10448

ABATTOIR DE CONDITIONNEMENT DE LAPINS DE VENDEE

Société par actions simplifiée au capital de 700 000 €
Siège social : 111 rue Joseph Cugnot, 85700 POUZAUGES

383 320 520 RCS LA ROCHE SUR YON

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 15 JUIN 2016

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE
CLOS LE 31 DECEMBRE 2015

Résolution n° 3 - AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée Générale Ordinaire, sur proposition du Président, décide d'affecter l'intégralité du bénéfice enregistré au cours de l'exercice, soit 633 528 €, de la façon suivante :

-	à titre de dividende aux associés soit 0,94 € pour chacune des 350 000 actions composant le capital social,	€	329.000
-	le solde au compte « Autres réserves »	€	304.528
	Total égal au bénéfice de l'exercice	€	633.528

Ce dividende, éligible à concurrence de 65,8 € à l'abattement fiscal de 40 % prévu par l'article 158-3-2° du Code Général des Impôts, sera mis en paiement à compter du 20 juin 2016.

En outre, l'Assemblée Générale Ordinaire prend acte, conformément à l'article 243 bis du Code Général des Impôts, de ce qu'il a été procédé aux distributions de dividendes suivantes au titre des trois exercices précédents :

	Dividende	Montant éligible à l'abattement	Montant non éligible à l'abattement
Exercice 31/12/2015 :	Néant		
Exercice 31/12/2014 :	€ 805 000	€ 161,00	€ 804 839,00
Exercice 31/12/2013 :	402 500	€ 80,50	€ 402 419,50

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme
André MALEJAC, pour la société R3D, pour ALPM
Président

avencia
EXPERTISE COMPTABLE
AUDIT
CONSEIL

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2015

SAS ACLV

ZI de Montifaut
85700 POUZAUGES

SARL au capital de 230 240 € • SIÈGE SOCIAL : ZI l'Eraudière - Dompierre-sur-Yon - BP 80294 - 85007 LA ROCHE-SUR-YON Cedex • Tél 02 51 05 36 40 • laroche@avencia-eca.fr
Société inscrite au tableau de l'Ordre de la Région de Poitiers et près de la Cour d'Appel de Poitiers • B 414 466 557 RCS la Roche-sur-Yon • TVA intracommunautaire FR 42 414 466 557

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

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 2015 (12 mois) sur :

- ⇨ le contrôle des comptes annuels de la **SAS ACLV**, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- ⇨ la justification des nos appréciations,
- ⇨ les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi,

les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

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

Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

II - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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

III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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

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

La Roche sur Yon,

Le 31 mai 2016.

CABINET AVENCIA

Joël MAZOUE

Commissaire aux Comptes

Membre de la Compagnie Régionale de Poitiers

[redacted]

- BILAN ACTIF & PASSIF AU 31 DECEMBRE 2015

- COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2015

- ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS DU 31 DECEMBRE 2015

Bilan Actif

		31/12/2015			31/12/2014
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	415 621	269 532	146 089	224 451
	Fonds commercial (1)	259 163		259 163	259 163
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	281 440	138 142	143 299	159 106
	Constructions	1 433 132	843 973	589 159	660 501
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	4 058 029	3 237 379	820 650	920 144
	Autres immobilisations corporelles	701 587	432 916	268 671	282 807
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				229
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	**7 148 973**	**4 921 942**	**2 227 031**	**2 506 401**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements	257 242		257 242	259 124
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis	560 973	100 404	460 570	336 058
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	1 111		1 111	1 000
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 866 691	5 551	1 861 140	1 907 641
	Autres créances	533 396		533 396	529 660
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	1 023		1 023	1 020
	DISPONIBILITES	3 797 944		3 797 944	3 488 289
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	6 773		6 773	19 630
	TOTAL (III)	**7 025 153**	**105 955**	**6 919 198**	**6 542 421**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**14 174 126**	**5 027 896**	**9 146 230**	**9 048 823**

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an
(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/12/2015	31/12/2014
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	700 000	700 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	70 000	70 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	4 093 619	3 218 445
	Report à nouveau	18 455	18 455
	Résultat de l'exercice	**633 528**	**875 174**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	465 871	473 419
	Total des capitaux propres	**5 981 473**	**5 355 493**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	5 250	5 250
	Provisions pour charges	4 377	
	Total des provisions	**9 627**	**5 250**
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	882 319	1 159 704
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	14 754	6 168
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 377 446	1 623 800
	Dettes fiscales et sociales	868 325	816 938
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		72 600
	Autres dettes	12 287	8 870
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**3 155 129**	**3 688 080**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**9 146 230**	**9 048 823**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	633 527,64	875 174,21
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	2 630 127	2 950 443
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de Résultat 1/2

		France	Exportation	31/12/2015 12 mois	31/12/2014 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	245 801	4 677	250 478	241 326
	Production vendue (Biens)	18 087 852	1 733 091	19 820 943	21 244 441
	Production vendue (Services et Travaux)	9 902	54	9 956	15 426
	Montant net du chiffre d'affaires	**18 343 554**	**1 737 822**	**20 081 377**	**21 501 193**
	Production stockée			153 339	229 583
	Production immobilisée			16 671	
	Subventions d'exploitation				3 595
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			62 460	57 251
	Autres produits			202	154
	Total des produits d'exploitation (1)			**20 314 049**	**21 791 776**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			203 777	198 449
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			12 788 693	13 776 310
	Variation de stock			1 882	(17 559)
	Autres achats et charges externes			3 117 694	3 272 236
	Impôts, taxes et versements assimilés			307 184	268 570
	Salaires et traitements			1 737 469	1 764 690
	Charges sociales du personnel			589 789	622 344
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			448 684	476 380
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			30 701	75 129
	Dotations aux provisions			4 377	5 250
	Autres charges			39 678	3 500
	Total des charges d'exploitation (2)			**19 269 928**	**20 445 298**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**1 044 121**	**1 346 478**

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2015	31/12/2014
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**1 044 121**	**1 346 478**
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	56 632	63 526
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	**56 632**	**63 526**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	17 115	21 500
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	**17 115**	**21 500**
	RESULTAT FINANCIER	**39 518**	**42 026**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**1 083 638**	**1 388 505**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	5 955	6 624
	Sur opérations en capital	1 274	8 128
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	54 154	60 674
	Total des produits exceptionnels	**61 382**	**75 426**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	3 091	
	Sur opérations en capital		5 785
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	46 606	61 907
	Total des charges exceptionnelles	**49 697**	**67 693**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**11 685**	**7 733**
	PARTICIPATION DES SALARIES	144 992	180 496
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	316 804	340 568
	TOTAL DES PRODUITS	**20 432 064**	**21 930 728**
	TOTAL DES CHARGES	**19 798 536**	**21 055 554**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**633 528**	**875 174**

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Annexe

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe d'image fidèle.

Le bilan de l'exercice présente un total de 9 146 230 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 20 432 064 euros et un total charges de 19 798 536 euros, dégageant ainsi un résultat de 633 528 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2015 et finit le 31/12/2015.
Il a une durée de 12 mois.

Application des principes généraux

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Choix offerts et exceptions utilisées par l'entreprise

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

L'application du PCG 2014 Art. 213-8 relatif aux immobilisations est effectif depuis l'exercice clos le 30/09/2006.

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

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Immobilisations incorporelles :

Les logiciels sont amortis économiquement sur 4 ans et fiscalement sur 12 mois. La différence entre l'amortissement fiscal et l'amortissement économique est portée en amortissement dérogatoire.

Le fonds de commerce acquis pour 259 163 € ne fait l'objet d'aucun amortisssement.

Immobilisations corporelles :

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Durée des dotations aux comptes d'amortissements des immobilisations corporelles :

- Agencements des terrains	10 à 20 ans
- Constructions	10 à 40 ans
- Agencements et aménagements des constructions	10 à 20 ans
- Installations industrielles	10 à 20 ans
- Installations générales	10 ans
- Matériel et outillage	1 à 20 ans
- Matériel de transport	4 à 8 ans
- Mobilier de bureau	20 ans
- Matériel de bureau	3 à 5 ans

Mode d'amortissements:

L'amortissement économique des biens est l'amortissement linéaire. La différence entre l'amortissement fiscal dégressif et l'amortissement linéaire est constatée en amortissements dérogatoires.

Méthode par composants :

Les composants (pièces détachées et de rechange) ne sont pas identifiés à l'origine.
Les pièces de rechange sont comptabilisées en immobilisations corporelles si leur valeur est significative par rapport au matériel principal. Les autres pièces sont portées en stock si elles ne sont pas utilisées ou en charges d'exploitation si elles le sont.

Règles et Méthodes Comptables

Stocks et en cours

Les matières et marchandises sont évaluées suivant la méthode "du dernier prix d'achat connu".

Les produits finis sont évalués au coût de revient dans lequel le coût de la matière est calulcé à partir d'un coût moyen d'achat constaté à la date de la clôture.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le prix de vente de la période, déduction faite de la totalité des frais restants à supporter pour parvenir à la réalisation de la vente. Les stocks destinés à la revente sont ainsi évalués à la vvaleur actuelle.

Créances

Les créances sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions réglementées

Les provisions réglementées figurant au bilan comprennent les amortissements dérogatoires représentant la différence entre l'amortisssement dégressif et l'amortissement économique pratiqué en linéaire.

Autres informations

Consolidation

La SAS ACLV est détenue majoritairement par la société :

SAS LOEUL ET PIRIOT
1 rue Jean Devaux
ZI Le Grand Rosé BP 46
79 101 THOUARS CEDEX

Les comptes de la société seront intégrés dans la présentation des comptes consolidés du groupe ALPM.

Règles et Méthodes Comptables

Engagements de retraite

La société a souscrit une police auprès d'une compagnie d'assurance pour une somme valorisée à 34 291 euros au titre des indemnités de fin de carrière.

Le montant du passif social lié aux engagments de retraite s'élève à 96 158 euros, selon le calcul à la clôture de l'exercice.

Crédit d'impôt compétitivité emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi est de 6% de la masse salariale annuelle plafonnée à 2,5 fois le SMIC. A la date de clôture, le montant du crédit d'impôt s'élève à 89 030 euros et a été comptabilisé au crédit du compte 649.

Le CICE 2014 d'un montant de 91 120 euros a permis à la société de financer des investissments, des formations, des recrutements et des prospections de nouveau clients.

Participation et intéressement

La ligne participation des salariés regroupe également l'intéressement calculé sur la base de l'accord en cours.

Convention de trésorerie

Conformément à la convention d'avances de trésorerie et de prêts intra-groupe signé le 7 janvier 2013, la société a prêté la somme de 300 000 € en août 2015 à la société Bretagne Lapins.

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2015
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	674 785					674 785
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**674 785**					**674 785**
CORPORELLES	Terrains	281 440					281 440
	Constructions sur sol propre	687 616					687 616
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement	745 516					745 516
	Instal technique, matériel outillage industriels	4 021 655		105 083		68 709	4 058 029
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	410 088		57 400		25 000	442 488
	Matériel de bureau, mobilier	253 465		7 059		1 425	259 099
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**6 399 780**		**169 542**		**95 134**	**6 474 188**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	229				229	
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**229**				**229**	
	TOTAL	**7 074 794**		**169 542**		**95 363**	**7 148 973**

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2015
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	191 170	78 362		269 532
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**191 170**	**78 362**		**269 532**
CORPORELLES	Terrains	122 335	15 807		138 142
	Constructions sur sol propre	296 677	28 397		325 075
	sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	475 954	42 945		518 898
	Instal technique, matériel outillage industriels	3 101 510	204 578	68 709	3 237 379
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	187 272	47 598	25 000	209 870
	Matériel de bureau, mobilier	193 474	30 997	1 425	223 046
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**4 377 222**	**370 322**	**95 134**	**4 652 409**
	TOTAL	**4 568 392**	**448 684**	**95 134**	**4 921 942**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles		11			58		(47)
TOTAL IMMOB INCORPORELLES		**11**			**58**		**(47)**
Terrains		6 279			2 948		3 331
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.		7 737			1 377		6 360
Instal. technique matériel outillage industriels		30 514			44 521		(14 007)
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport					926		(926)
Matériel de bureau, informatique, mobilier		2 065			4 324		(2 259)
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES		**46 595**			**54 096**		**(7 500)**
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL		**46 606**			**54 154**		**(7 548)**
TOTAL GENERAL NON VENTILE			**46 606**			**54 154**	**(7 548)**

ANNEXE - Elément 4

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2015
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	473 419	46 606	54 154	465 871
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES	**473 419**	**46 606**	**54 154**	**465 871**
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions		4 377		4 377
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	5 250			5 250
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**5 250**	**4 377**		**9 627**
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations incorporelles				
	Sur immobilisations corporelles				
	Sur immobilisations des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations titres de participation				
	Sur immobilisations autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	71 576	28 827		100 404
	Sur comptes clients	42 426	1 874	38 748	5 551
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**114 002**	**30 701**	**38 748**	**105 955**
	TOTAL GENERAL	**592 671**	**81 685**	**92 902**	**581 453**
	Dont dotations et reprises - d'exploitation		35 078	38 748	
	Dont dotations et reprises - financières				
	Dont dotations et reprises - exceptionnelles		46 606	54 154	

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

		31/12/2015	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	7 026	7 026	
	Autres créances clients	1 859 665	1 859 665	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	1 894	1 894	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	438	438	
	Impôts sur les bénéfices	75 952	75 952	
	Taxes sur la valeur ajoutée	155 112	155 112	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	300 000	300 000	
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	6 773	6 773	
	TOTAL DES CREANCES	**2 406 860**	**2 406 860**	

(1) Prêts accordés en cours d'exercice
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

		31/12/2015	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	882 319	372 070	510 249	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 377 446	1 377 446		
	Personnel et comptes rattachés	387 093	387 093		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	345 025	345 025		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	136 206	136 206		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	12 287	12 287		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**3 140 376**	**2 630 127**	**510 249**	

(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	150 000
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	426 863
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	

ANNEXE - Elément 6.01

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

	31/12/2015	Entreprises liées	Entreprises avec un lien de participation	Dettes, créances représentées par effets de commerce
Bilan Actif				
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immobilisations corporelles				
Participations				
Créances sur participations				
Prêts				
Autres titres immobilisés				
Autres immobilisations financières				
Actif circulant				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés		30 302		
Autres créances		300 000		
Capital souscrit appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités				
Bilan Passif				
Dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes envers établissements de crédits				
Emprunts et dettes financières divers				
Avances, acomptes reçus sur commandes				
Dettes fournisseurs comptes rattachés		275 226		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

	31/12/2015	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	350 000,00	2,0000	700 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	**350 000,00**	**2,0000**	**700 000,00**

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2015
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			**6 773**
Charges d'exploitation		6 773	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			**6 773**

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

		31/12/2015
Total des Charges à payer		**765 427**
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**849**
Intérêts courus/emp.ets crédit	849	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**110 520**
Fourn.Fact.non parv.(non coll)	110 520	
Dettes fiscales et sociales		**641 771**
Dette prov. Congés à payer	164 577	
Dette prov. particip. salariés	71 297	
Dette prov. intéressement	102 694	
Charges à payer : primes/obj.	37 533	
Charges soc. s/Congés à payer	64 829	
Org. sociaux - taxe apprentis.	11 639	
Org. sociaux-form. prof. cont.	17 116	
Org. sociaux-effort construct.	7 702	
Org. sociaux-AGEFIPH	7 100	
Org. sociaux-contrib.soc.sol.	1 735	
Org. sociaux-chg soc/prime obj	19 343	
Charges à payer	136 206	
Autres dettes		**12 287**
Clients-RRR à accorder(non col	12 287	

ANNEXE - Elément 13

Effectif moyen

		31/12/2015	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		5	
	Professions intermédiaires		16	
	Employés		4	
	Ouvriers		55	8
	TOTAL		**80**	**8**

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

	31/12/2015	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
s/emprunts nantissements fonds de commerce : capital et intérêts restant dus			
- capital		881 487	
- intérêts		17 918	
découverts autorisés			1 330 000
		899 405	**1 330 000**
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Indemnités de fin de carrière (contrat d'assurance)			61 867
			61 867
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		**899 405**	**1 391 867**
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

ANNEXE - Elément supplémentaire

Transferts de charges

	31/12/2015
- Remboursement de stages	8 476
- Remboursement d'assurance	2 130
- Remboursements sur appointements	5 593
- Avantages en natures	7 512
TOTAL	**23 712**

ANNEXE - Elément supplémentaire

Produits et Charges exceptionnels

		31/12/2015
Total des produits exceptionnels		**61 382**
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		**5 955**
Pdts except. s/ops de gestion	5 955	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		**1 274**
Pdts cession actifs corporels	1 250	
Autres produits exceptionnels	24	
Reprises sur provisions et transferts de charges		**54 154**
Reprises amort. dérogatoires	54 154	
Total des charges exceptionnelles		**49 697**
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		**3 091**
Pénalités et amendes	3 091	
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions		**46 606**
Dotation amort. dérogatoires	46 606	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		**11 685**

ANNEXE - Elément 11

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

		31/12/2015
ACCROISSEMENTS	Provisions règlementées	
	Amortissements dérogatoires	465 871
	Autres	
ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		**465 871**

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	Organic	1 735
	Participation	59 414
	Autres	
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		**61 149**

ANNEXE - Elément 10

Evaluations fiscales dérogatoires

		31/12/2015
RESULTAT DE L'EXERCICE		**633 528**
Impôts sur les bénéfices		**316 804**
Impôts sur les sociétés	268 504	
Contrib. additionnelle/divid.	48 300	
RESULTAT AVANT IMPOT		**950 332**
Dotations amortissements dérogatoires		**46 606**
Dotation amort. dérogatoires	46 606	
Reprise amortissements dérogatoires		**(54 154)**
Reprises amort. dérogatoires	(54 154)	
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES		**942 784**

ANNEXE - Elément 6.18

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

31/12/2015	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT	1 083 638	300 925	782 713
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)	(133 307)	(32 421)	(100 886)
RESULTAT COMPTABLE	**950 332**	**268 504**	**681 828**

(1) après retraitements fiscaux.

Le taux de l'impôt sur les sociétés est de 33 1/3 %.

Les retaitements ne concernent que le résultat courant.