



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 : 2010 B 14418

Numéro SIREN : 523 586 444

Nom ou dénomination : 5COM Consulting

Ce dépôt a été enregistré le 01/02/2017 sous le numéro de dépôt 9067



20170090672015

DATE DEPOT : 01/02/2017

N° DE DEPOT : 9067

N° GESTION : 2010B14418

N° SIREN : 523586444

DENOMINATION : 5COM Consulting

ADRESSE : 53 rue du Général Delestraint 75016 Paris

MILLESIME : 2015

Greffe du tribunal  
de commerce de Paris  
Comptes annuels déposés le :

03 FEV. 2017

Sous le N° :

9067

**SCOM CONSULTING**  
**Société à responsabilité limitée**  
**au capital de 100 000 euros**  
**Siège social : 53 RUE DU GENERAL DELESTRAINT**  
**75016 PARIS**  
**523 586 444 RCS PARIS**

**PROCES-VERBAL**  
**DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE**  
**DU 30 JUIN 2016**

Le trente juin deux mille seize à 10 heures, les associés se sont réunis au siège social, en assemblée générale ordinaire annuelle sur convocation de la gérance remise en mains propres le 13 juin 2016.

Il a été établi une feuille de présence signée par les associés présents.

Sont présents :

- DAVID BATOUA, gérant de SCOM CONSULTING, détenteur de 9 000 parts, ci neuf mille parts,
- MAXIME BERREBY, gérant de SCOM, détenteur de 1 000 parts, ci mille parts,

Total des parts des associés présents : 10 000 parts sur les 10 000 parts composant le capital social.

Commissaire(s) aux comptes présent(s) à l'assemblée :

- ERIC SABBAN, Commissaire aux comptes titulaire, régulièrement convoqué, est absent et excusé.

Gérant présent à l'assemblée :

- David BATOUA, Gérant, préside la séance en qualité de Gérant associé.

Le Président constate que tous les associés sont présents ou représentés ; en conséquence, l'assemblée peut valablement délibérer.

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition de l'assemblée :

- la copie des lettres de convocation ;
- la copie de la lettre de convocation du Commissaire aux comptes et le récépissé postal ;
- la feuille de présence ;
- le rapport de la gérance ;

ND  
DB

- le texte des projets de résolutions ;
- le rapport du commissaires aux comptes

Le Président déclare que tous les documents prescrits aux articles R 223-18 et R 223-19 du Code de commerce ont été adressés aux associés en même temps que la convocation et tenus à leur disposition au siège social pendant le délai de quinze jours ayant précédé l'assemblée.

L'assemblée sur sa demande lui donne acte de sa déclaration et reconnaît la validité de la convocation.

Puis le Président rappelle que l'assemblée est réunie à l'effet de délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Rapport de gestion sur l'activité de la Société ;
- Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2015 et quitus à la gérance ;
- Affectation du résultat ;
- Rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L 223-19 du Code de commerce, approbation de ces conventions ;
- Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2015 ;
- Pouvoirs en vue d'accomplir les formalités.
- Questions diverses.

Puis le Président donne lecture du rapport de la gérance et ouvre la discussion.

Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions inscrites à l'ordre du jour.

#### **Première résolution - Approbation des comptes**

L'assemblée générale, après avoir pris connaissance du rapport de gestion de la gérance sur l'activité de la Société, des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2015 et du rapport sur les comptes annuels du Commissaire aux comptes approuve ledit rapport de gestion ainsi que l'inventaire et les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2015 lesquels font apparaître un bénéfice de 287 456 euros.

En conséquence, l'assemblée générale donne quitus entier et sans réserve à la gérance de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

#### **Deuxième résolution - Affectation du résultat - Distribution de dividendes**

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 287 456 euros de la manière suivante :

DB 13

### Origine

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 287 456 euros.

### Affectation

- Dotation à la réserve légale, soit 8 800 euros
- A titre de dividendes, soit 93 383 euros
- Au report à nouveau, soit 185 273 euros

### Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est donc de 9,34 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 1er juillet 2016.

Ce dividende est éligible, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à la réfaction prévue à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts.

L'assemblée reconnaît avoir été informée que, suite à la Loi de Finance pour 2013, les dividendes perçus, éligibles à la réfaction prévue à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts, sont assujettis à un prélèvement forfaitaire non libératoire et obligatoire prévu à l'article l'article 117 Quater du Code général des impôts, dont le taux est de 21%.

### Rappel des dividendes distribués

L'assemblée générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des trois exercices précédents, ont été les suivantes :

| Exercice  | Revenus éligibles à l'abattement |                           | Revenus non éligibles à l'abattement |
|-----------|----------------------------------|---------------------------|--------------------------------------|
|           | Dividendes                       | Autres revenus distribués |                                      |
| Année N-1 | 78 740                           | 0                         | 8 749                                |
| Année N-2 | 49 500                           | 0                         | 5 500                                |
| Année N-3 | 0                                | 0                         | 0                                    |

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

### Troisième résolution - Conventions réglementées

L'assemblée générale après avoir pris connaissance du rapport spécial Commissaire aux comptes sur les conventions relevant de l'article L 223-19 du Code de commerce, approuve les conclusions dudit rapport et les conventions qui y sont mentionnées.

Cette résolution est soumise à un droit de vote auquel les associés intéressés n'ont pas participé étant précisé que leurs parts sociales sont exclues du calcul du quorum et de la majorité.

M)  
DB

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

**Quatrième résolution - Délégation de pouvoir en vue d'accomplir les formalités**

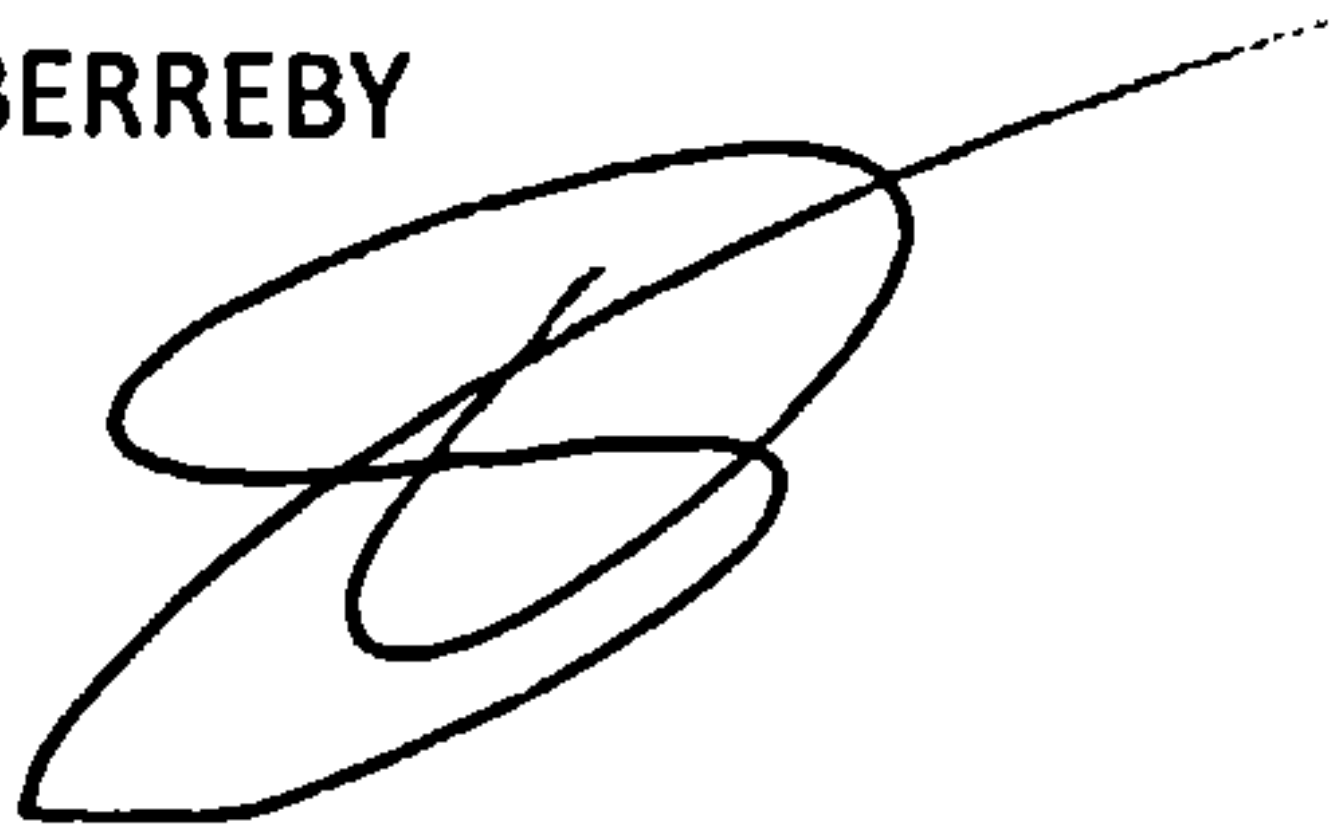
L'assemblée générale confère tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

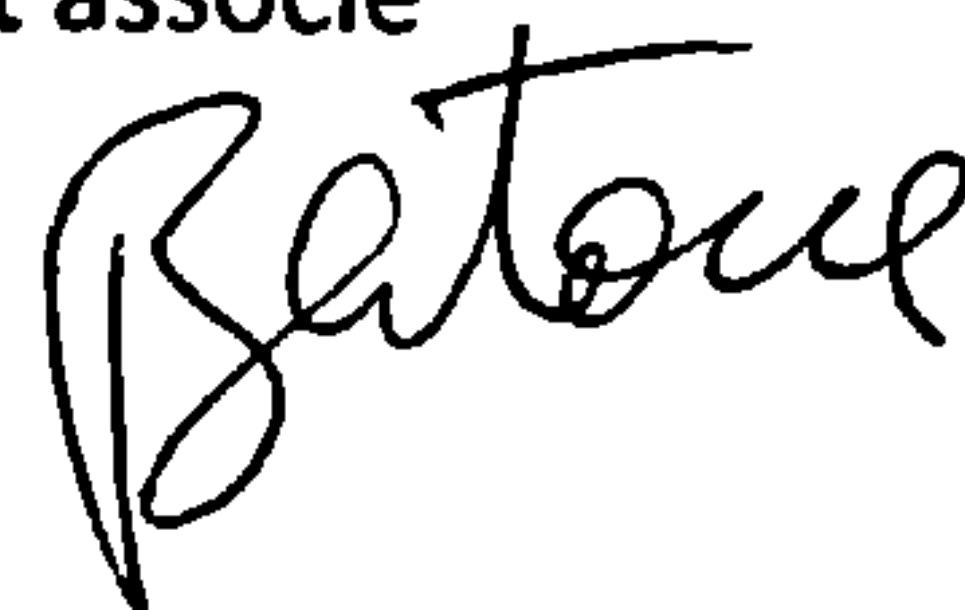
Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée à 11 heures.

De tout ce que dessus il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par la Gérance.

Maxime BERREBY  
Associé

A stylized, handwritten signature in black ink, consisting of a large, flowing 'B' shape with a horizontal line extending from the top.

David BATOUA  
Gérant associé

A handwritten signature in black ink, written in a cursive style that clearly shows the name 'Batoua'.

**SCOM CONSULTING**  
**Société à responsabilité limitée**  
**au capital de 100 000 euros**  
**Siège social : 53 RUE DU GENERAL DELESTRAINT**  
**75016 PARIS**  
**523 586 444 RCS PARIS**

**RAPPORT DE GESTION**  
**SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS**  
**LE 31 DECEMBRE 2015**  
**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE**  
**DU 30 JUIN 2016**

Mesdames, Messieurs,

Nous vous avons réunis en assemblée générale ordinaire annuelle en application des statuts et des dispositions du Livre deuxième du Code de commerce pour vous rendre compte de l'activité de la Société au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2015, des résultats de cette activité et des perspectives d'avenir et soumettre à votre approbation le bilan et les comptes dudit exercice. Ces comptes sont joints au présent rapport.

Les convocations prescrites par la loi vous ont été régulièrement adressées et tous les documents prévus par la réglementation en vigueur vous ont été communiqués et tenus à votre disposition dans les délais impartis.

Lors de cette assemblée, vous entendrez également la lecture des rapports du Commissaire aux comptes.

**SITUATION ET ACTIVITE DE LA SOCIETE AU COURS DE L'EXERCICE ECOULE**

La société, créée en juillet 2010 a connu une croissance organique et continue depuis sa création. Le positionnement sur le marché s'appuie sur des clients renommés et prestigieux.

La société a poursuivi sa croissance en embauchant de nouveaux consultants informatiques. Durant l'exercice 2015, la société a poursuivi son développement.

La société a pris une participation à hauteur de 0,83 % de la société PAARLY, soit 875 actions, en novembre 2015

**EVENEMENTS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE**

Il convient de souligner qu'aucun événement important n'est survenu entre la date de la clôture de l'exercice et la date à laquelle le rapport est établi.

## **EVOLUTION PREVISIBLE DE LA SITUATION DE LA SOCIETE ET PERSPECTIVES D'AVENIR**

En 2016, la société poursuivra sa croissance organique.

## **ACTIVITES EN MATIERE DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT**

Eu égard à l'article L 232-1 du Code de commerce, nous vous informons que la Société a engagé la politique suivante en matière de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé :

Les frais de recherches et développements ont été de 210 639€ durant l'exercice 2015. Dans ce montant sont inclus 70 213€ de dépenses de fonctionnement et 140 426€ de dépenses de personnel affecté à la réalisation d'opérations de conception de prototypes ou installations pilotes de nouveaux produits.

Ces frais de recherches et développements, permettent à la société de bénéficier d'un crédit d'impôt recherche d'un montant de 60 820€.

## **INFORMATION SUR LES DELAIS DE PAIEMENT**

En application des dispositions de l'article L 441-6-1 al.1 du Code de commerce, nous vous indiquons la décomposition, à la clôture des deux derniers exercices, 31 décembre 2015 et 31 décembre 2014, du solde des dettes à l'égard des fournisseurs, par date d'échéance :

### **Exercice 2015**

| Date<br>échéance | Soldes des<br>dettes<br>fournisseurs<br>à 30 jours | Soldes des<br>dettes<br>fournisseurs<br>à 60 jours | Soldes des<br>dettes<br>fournisseurs<br>à 90 jours | Soldes des<br>dettes<br>fournisseurs<br>au-delà 90<br>jours | Total      |
|------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|------------|
|                  | 229 891,01                                         | 224 582,93                                         | 82 132,07                                          | 77 051,37                                                   | 613 657,38 |

### **Exercice 2014**

| Date<br>échéance | Soldes des<br>dettes<br>fournisseurs<br>à 30 jours | Soldes des<br>dettes<br>fournisseurs<br>à 60 jours | Soldes des<br>dettes<br>fournisseurs<br>à 90 jours | Soldes des<br>dettes<br>fournisseurs<br>au-delà 90<br>jours | Total      |
|------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|------------|
|                  | 174 000,58                                         | 175 069,94                                         | 105 478,28                                         | 23 651,54                                                   | 478 200,34 |

## **EXPOSE SUR LES RESULTATS ECONOMIQUES ET FINANCIERS**

Au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2015

- Le chiffre d'affaires H.T. s'est élevé à 3 859 032 euros contre 3 137 269 euros au titre de l'exercice précédent ;
- Le total des produits d'exploitation s'élève à 3 859 353 euros contre 3 137 310 euros au titre de l'exercice précédent ;
- Les charges d'exploitation de l'exercice se sont élevées à 3 541 329 euros contre 2 820 535 euros au titre de l'exercice précédent ;
- Le résultat d'exploitation ressort à 318 024 euros contre 316 776 euros au titre de l'exercice précédent ;

Il est précisé que la Société n'a supporté aucune dépense de travail intérimaire.

Compte tenu d'un résultat financier de 151 euros contre 289 euros au titre de l'exercice précédent, le résultat courant avant impôt de l'exercice ressort à 318 176 euros contre 317 064 euros pour l'exercice précédent ;

Compte tenu des éléments ci-dessus, du résultat exceptionnel de 3 026 euros contre - 6 403 euros au titre de l'exercice précédent, de l'impôt sur les bénéfices de 33 746 euros contre 32 386 au titre de l'exercice précédent, le résultat de l'exercice se solde par un bénéfice de 287 456 euros contre un bénéfice de 278 275 euros au titre de l'exercice précédent ;

Au 31 décembre 2015, le total du bilan de la Société s'élevait à 2 132 573 euros contre 1 612 994 euros pour l'exercice précédent.

## **PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS**

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2015 que nous soumettons à votre approbation ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

## **AFFECTATION DU RESULTAT**

Nous vous proposons d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 287 456 euros de la manière suivante :

### **Origine**

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 287 456 euros.

### **Affectation**

- Dotation à la réserve légale, soit 8 800 euros
- A titre de dividendes, soit 93 383 euros
- Au report à nouveau, soit 185 273 euros

### **Rappel des dividendes distribués**

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

| Exercice  | Revenus éligibles à l'abattement |                           | Revenus non éligibles à l'abattement |
|-----------|----------------------------------|---------------------------|--------------------------------------|
|           | Dividendes                       | Autres revenus distribués |                                      |
| Année N-1 | 78 740                           | 0                         | 8 749                                |
| Année N-2 | 49 500                           | 0                         | 5 500                                |
| Année N-3 | 0                                | 0                         | 0                                    |

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal.

#### CONVENTIONS REGLEMENTEES

Nous allons vous présenter le rapport spécial sur les conventions visées à l'article L 223-19 du Code de commerce.

Nous espérons que ce qui précède recevra votre agrément et que vous voudrez bien voter les résolutions qui vous sont soumises.

Fait à PARIS

Le 13 JUIN 2016  
DAVID BATOUA



**PROCURATION**

Je soussigné **Monsieur David BATOUA**

Agissant en qualité de : **Gérant**

de la société : **S COM CONSULTING**

Donne par les présentes pouvoir à : la société **BINERGY**

Demeurant : 16, rue du Colisée 75008 PARIS

pour moi et en mon nom pour faire au Tribunal de commerce de **PARIS**

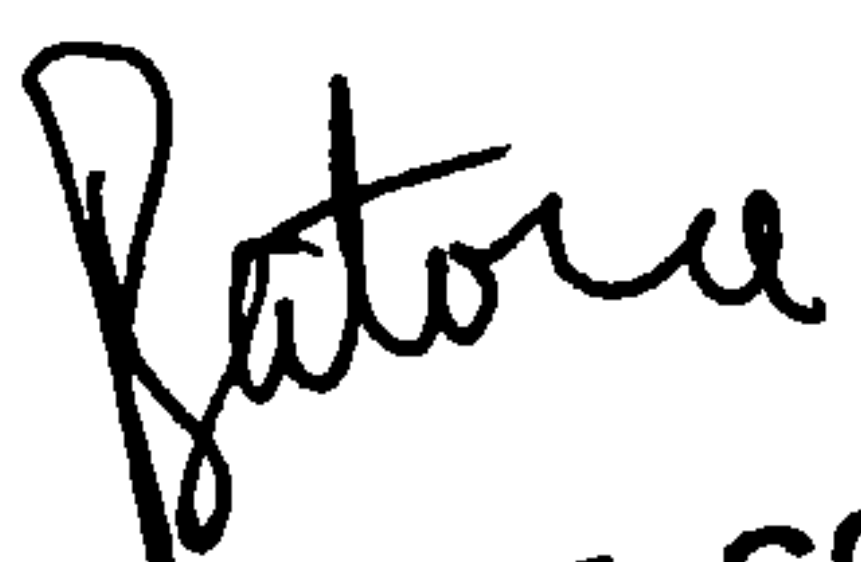
tous dépôts, immatriculations, modifications et radiations au Registre du Commerce et des Sociétés concernant ladite Société,

En conséquence, faire toutes déclarations et démarches, produire toutes pièces justificatives, effectuer tout dépôt de pièces, élire domicile, signer tous documents, requêtes et documents utiles, substituer en totalité ou en partie, et en général faire tout ce qui sera nécessaire.

L'exécution de ce mandat vaudra décharge au mandataire.

Fait à **PARIS**

Le **30 juin 2016**

  
**S COM CONSULTING**  
SARL au Capital de 12000 euros  
53 rue du Général Delastraint - 75016 PARIS  
Tél. 01 41 24 31 48  
TVA FR 18 523 586 444  
Siret 523 586 444 00029

## Bilan Actif

| BILAN ACTIF                                                  | Du 01/01/2015 au 31/12/2015 |               |                  | An 31/12/2014    |
|--------------------------------------------------------------|-----------------------------|---------------|------------------|------------------|
|                                                              | Brut                        | Amort. Prov.  | Net              | Net              |
| Capital souscrit non appelé                                  |                             |               |                  |                  |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                      |                             |               |                  |                  |
| <i>Immobilisations incorporelles</i>                         |                             |               |                  |                  |
| Frais d'établissement                                        |                             |               |                  |                  |
| Frais de développement                                       |                             |               |                  |                  |
| Concessions, brevets et droits similaires                    | 210                         |               | 210              |                  |
| Fonds commercial                                             |                             |               |                  |                  |
| Autres immobilisations incorporelles                         |                             |               |                  |                  |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles        |                             |               |                  |                  |
| <i>Immobilisations corporelles</i>                           |                             |               |                  |                  |
| Terrains                                                     |                             |               |                  |                  |
| Constructions                                                |                             |               |                  |                  |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels |                             |               |                  |                  |
| Autres immobilisations corporelles                           | 28 917                      | 11 648        | 17 269           | 20 821           |
| Immobilisations en cours                                     |                             |               |                  |                  |
| Avances et acomptes                                          |                             |               |                  |                  |
| <i>Immobilisations financières</i>                           |                             |               |                  |                  |
| Participations évaluées selon mise en équivalence            |                             |               |                  |                  |
| Autres participations                                        |                             |               |                  |                  |
| Créances rattachées à des participations                     |                             |               |                  |                  |
| Titres immobilisés de l'activité en portefeuille             |                             |               |                  |                  |
| Autres titres immobilisés                                    | 28 434                      |               | 28 434           | 3 310            |
| Prêts                                                        |                             |               |                  |                  |
| Autres immobilisations financières                           |                             |               |                  |                  |
| <b>TOTAL I</b>                                               | <b>57 561</b>               | <b>11 648</b> | <b>45 913</b>    | <b>24 130</b>    |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                                       |                             |               |                  |                  |
| <i>Stocks et en-cours</i>                                    |                             |               |                  |                  |
| Matières premières, autres approvisionnements                |                             |               |                  |                  |
| En-cours de - De biens                                       |                             |               |                  |                  |
| production : - De services                                   |                             |               |                  |                  |
| Produits intermédiaires et finis                             |                             |               |                  |                  |
| Marchandises                                                 |                             |               |                  |                  |
| Avances et acomptes versés sur commande                      |                             |               |                  |                  |
| <i>Créances</i>                                              |                             |               |                  |                  |
| Clients et comptes rattachés                                 | 1 465 792                   | 14 273        | 1 451 519        | 818 456          |
| Autres                                                       | 320 962                     |               | 320 962          | 236 513          |
| Capital souscrit et appelé, non versé                        |                             |               |                  |                  |
| <i>Valeurs mobilières de placement</i>                       |                             |               |                  |                  |
| Actions propres                                              |                             |               |                  |                  |
| Autres titres                                                |                             |               |                  |                  |
| <i>Instruments de trésorerie</i>                             |                             |               |                  |                  |
| Disponibilités                                               | 314 179                     |               | 314 179          | 532 395          |
| Charges constatées d'avance                                  |                             |               |                  | 1 500            |
| <b>TOTAL II</b>                                              | <b>2 100 933</b>            | <b>14 273</b> | <b>2 086 660</b> | <b>1 588 863</b> |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler <b>III</b>               |                             |               |                  |                  |
| Primes de remboursement des obligations <b>IV</b>            |                             |               |                  |                  |
| Ecarts de conversion actif <b>V</b>                          |                             |               |                  |                  |
| <b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)</b>                 | <b>2 158 494</b>            | <b>25 920</b> | <b>2 132 573</b> | <b>1 612 994</b> |

## Bilan Passif

| BILAN PASSIF                                     |         | Du 01/01/2015    | Du 01/01/2014    |
|--------------------------------------------------|---------|------------------|------------------|
|                                                  |         | Au 31/12/2015    | Au 31/12/2014    |
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                          |         |                  |                  |
| Capital social ou individuel (dont versé)        | 100 000 | 100 000          | 12 000           |
| Prime d'émission, de fusion, d'apport            |         |                  |                  |
| Ecart de réévaluation                            |         |                  |                  |
| Ecart d'équivalence                              |         |                  |                  |
| Réserves :                                       |         |                  |                  |
| - Légale                                         |         | 1 200            | 1 200            |
| - Statutaires ou contractuelles                  |         |                  |                  |
| - Réglementées                                   |         |                  |                  |
| - Autres                                         |         |                  |                  |
| Report à nouveau                                 |         | 544 604          | 441 818          |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)       |         | 287 456          | 278 275          |
| Subventions d'investissement                     |         |                  |                  |
| Provisions réglementées                          |         |                  |                  |
| <b>TOTAL I</b>                                   |         | <b>933 259</b>   | <b>733 293</b>   |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                      |         |                  |                  |
| Produits des émissions de titres participatifs   |         |                  |                  |
| Avances conditionnées                            |         |                  |                  |
| Autres                                           |         |                  |                  |
| <b>TOTAL I (bis)</b>                             |         |                  |                  |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>        |         |                  |                  |
| Provisions pour :                                |         |                  |                  |
| - Risques                                        |         |                  |                  |
| - Charges                                        |         |                  |                  |
| <b>TOTAL II</b>                                  |         |                  |                  |
| <b>EMPRUNTS ET DETTES</b>                        |         |                  |                  |
| Emprunts obligataires convertibles               |         |                  |                  |
| Autres emprunts obligataires                     |         |                  |                  |
| Emprunts et dettes :                             |         |                  |                  |
| - Au près des établissements de crédit           |         |                  |                  |
| - Financières diverses                           |         |                  | 5 313            |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours |         |                  |                  |
| Dettes :                                         |         |                  |                  |
| - Fournisseurs et comptes rattachés              |         | 775 201          | 585 947          |
| - Fiscales et sociales                           |         | 376 520          | 241 459          |
| - Sur immobilisations et comptes rattachés       |         |                  |                  |
| Autres dettes                                    |         | 47 593           | 46 983           |
| Instruments de trésorerie                        |         |                  |                  |
| Produits constatés d'avance                      |         |                  |                  |
| <b>TOTAL III</b>                                 |         | <b>1 199 314</b> | <b>879 701</b>   |
| Ecart de conversion passif                       | IV      |                  |                  |
| <b>TOTAL GENERAL (I + I bis + II + III + IV)</b> |         | <b>2 132 573</b> | <b>1 612 994</b> |

## Compte de résultat

| COMPTE DE RESULTAT                                                    | An 31/12/2015    |                |                  | An 31/12/2014    |
|-----------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
|                                                                       | France           | Exportation    | Total            | Total            |
| <b>Produits d'exploitation</b>                                        |                  |                |                  |                  |
| Ventes de marchandises                                                |                  |                |                  |                  |
| Production vendue : - De biens                                        |                  |                |                  |                  |
| - De services                                                         | 3 673 794        | 185 238        | 3 859 032        | 3 137 269        |
| <b>Chiffre d'affaires net</b>                                         | <b>3 673 794</b> | <b>185 238</b> | <b>3 859 032</b> | <b>3 137 269</b> |
| Production : - Stockée                                                |                  |                |                  |                  |
| - Immobilisée                                                         |                  |                |                  |                  |
| Subventions d'exploitation reçues                                     |                  |                |                  |                  |
| Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges      |                  |                |                  |                  |
| Autres produits                                                       |                  |                | 321              | 42               |
| <b>TOTAL I</b>                                                        |                  |                | <b>3 859 353</b> | <b>3 137 310</b> |
| <b>Charges d'exploitation</b>                                         |                  |                |                  |                  |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane)                   |                  |                |                  |                  |
| Variation de stocks (marchandises)                                    |                  |                |                  |                  |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements             |                  |                |                  |                  |
| Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements) |                  |                |                  |                  |
| Autres achats et charges externes *                                   |                  |                | 2 519 536        | 2 036 190        |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                 |                  |                | 23 093           | 11 382           |
| - Salaires et traitements                                             |                  |                | 712 123          | 521 856          |
| Charges sociales                                                      |                  |                | 282 139          | 211 324          |
| - Amortissements sur immobilisations                                  |                  |                | 4 176            | 3 771            |
| Dotations aux : - Provisions sur immobilisations                      |                  |                |                  |                  |
| - Provisions sur actif circulant                                      |                  |                |                  | 8 488            |
| - Provisions pour risques et charges                                  |                  |                |                  |                  |
| Autres charges                                                        |                  |                | 262              | 27 524           |
| <b>TOTAL II</b>                                                       |                  |                | <b>3 541 329</b> | <b>2 820 535</b> |
| * Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier                    |                  |                |                  |                  |
| - Redevances de crédit-bail immobilier                                |                  |                |                  |                  |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>                               |                  |                | <b>318 024</b>   | <b>316 776</b>   |
| Bénéfice attribué ou perte transférée <b>III</b>                      |                  |                |                  |                  |
| Perte supportée ou bénéfice transféré <b>IV</b>                       |                  |                |                  |                  |
| <b>Produits financiers</b>                                            |                  |                |                  |                  |
| Produits financiers de participation                                  |                  |                |                  |                  |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé   |                  |                |                  |                  |
| Autres intérêts et produits assimilés                                 |                  |                | 800              | 327              |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                      |                  |                |                  |                  |
| Différences positives de change                                       |                  |                |                  |                  |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement         |                  |                |                  |                  |
| <b>TOTAL V</b>                                                        |                  |                | <b>800</b>       | <b>327</b>       |
| <b>Charges financières</b>                                            |                  |                |                  |                  |
| Dotations financières aux amortissements et provisions                |                  |                |                  |                  |
| Intérêts et charges assimilées                                        |                  |                |                  |                  |
| Différences négatives de change                                       |                  |                | 649              | 38               |
| Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements             |                  |                |                  |                  |
| <b>TOTAL VI</b>                                                       |                  |                | <b>649</b>       | <b>38</b>        |
| <b>RESULTAT FINANCIER (V - VI)</b>                                    |                  |                | <b>151</b>       | <b>289</b>       |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>     |                  |                | <b>318 176</b>   | <b>317 064</b>   |

## Compte de résultat (Suite)

| COMPTE DE RESULTAT (SUITE)                                        | An 31/12/2015    | An 31/12/2014    |
|-------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Produits exceptionnels</b>                                     |                  |                  |
| Sur opérations de gestion                                         |                  | (1 506)          |
| Sur opérations en capital                                         | 3 800            |                  |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                  |                  |                  |
| <b>TOTAL VII</b>                                                  | <b>3 800</b>     | <b>(1 506)</b>   |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                    |                  |                  |
| Sur opérations de gestion                                         | 774              | 4 897            |
| Sur opérations en capital                                         |                  |                  |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions        |                  |                  |
| <b>TOTAL VIII</b>                                                 | <b>774</b>       | <b>4 897</b>     |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>                         | <b>3 026</b>     | <b>(6 403)</b>   |
| Participations des salariés <b>IX</b>                             |                  |                  |
| Impôts sur les bénéfices <b>X</b>                                 | 33 746           | 32 386           |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>                     | <b>3 863 953</b> | <b>3 136 131</b> |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>           | <b>3 576 498</b> | <b>2 857 856</b> |
| <b>BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b> | <b>287 456</b>   | <b>278 275</b>   |

## 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 31/12/2015 dont le total est de 2 132 573 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de 287 456 euros.

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

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

Un commissaire aux comptes a été nommé au cours de l'exercice 2015, la société ayant dépassé les seuils de nomination en 2014.

Une prise de participation a été réalisée à hauteur de 17% dans la société PAARLY en novembre 2015.

#### 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 :

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue indiquée dans le tableau d'amortissement.

**Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement :**

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

**Stocks**

Les stocks sont évalués suivant la méthode du "coût moyen unitaire pondéré" (CMUP)

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Une provision pour dépréciation des stocks est comptabilisée lorsque la valeur brute est supérieure à la valeur réelle à la date de clôture.

**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.

**Opérations en devises :**

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion".

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques.

**Provisions :**

La société applique le règlement CRC 2000-06 sur les passifs.

Dans ce cadre, des provisions pour risques et charges sont constituées pour faire face aux sorties probables de ressources au profit des tiers, sans contrepartie pour la société.

Ces provisions sont estimées en prenant en considération les hypothèses les plus probables à la date d'arrêté des comptes.

**Engagements de retraite :**

La convention collective prévoit des indemnités de fin de carrière.

L'engagement de la dette actuarielle, non comptabilisé en fin d'exercice, est de .....

**Droit Individuel à la Formation :**

A la date de clôture, les droits acquis au titre du droit individuel à la formation s'élèvent à ..... heures.

**Suivi de l'utilisation du Crédit d'Impôt pour la Compétitivité des Entreprises (CICE) :**

Ce Crédit d'Impôt a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique, et de reconstitution de leurs fonds de roulement. Nous avons en ce qui nous concerne, voulu faire porter l'effort sur les investissements et/ou sur l'amélioration du fonds de roulement, éléments qui permettront à l'entreprise de supporter mieux les difficultés économiques si elles se poursuivent ou de faire face à une éventuelle phase de croissance en cas de retournement de la conjoncture économique générale.

**Changements de méthodes :**

Il n'y a pas eu de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.

Il n'y a pas eu de changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.

**Effectif de l'entreprise**

L'effectif de l'entreprise à la clôture s'élève à 21 salariés. Parmi ces 21 salariés, 15 sont des cadres et 6 sont des non cadres.

**Montant du Crédit d'Impôt pour la Compétitivité des Entreprises (CICE)**

Le montant du CICE en 2015 s'est élevé à 28 876 euros alors qu'en 2014, le CICE était de 16 095 euros.

**Montant du Crédit d'Impôt Recherche (CIR)**

Le montant du Crédit d'Impôt Recherche en 2015 s'est élevé à 60 820 euros alors qu'en 2014, il était de 61 865 euros.

**Indemnités de retraite**

Les indemnités de retraite sont non significatives.

## Etat des immobilisations

| CADRE A                                                                | Valeur brute<br>en début d'exercice | Augmentations                 |                                    |
|------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------|------------------------------------|
|                                                                        |                                     | Réévaluation<br>de l'exercice | Acquisitions<br>créances virements |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                   |                                     |                               |                                    |
| Frais d'établissement et de développement                              |                                     |                               |                                    |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles                          |                                     |                               | 210                                |
| <b>TOTAL</b>                                                           |                                     |                               | 210                                |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                     |                                     |                               |                                    |
| Terrains                                                               |                                     |                               |                                    |
| Constructions : - Sur sol propre                                       |                                     |                               |                                    |
| - Sur sol d'autrui                                                     |                                     |                               |                                    |
| Installations : - Générales, agencements et aménagements constructions |                                     |                               |                                    |
| - Techniques, matériel et outillage                                    |                                     |                               |                                    |
| - Générales, agencements et aménagements divers                        | 22 585                              |                               |                                    |
| Matériel : - De transport                                              |                                     |                               |                                    |
| - De bureau et informatique, mobilier                                  | 5 707                               |                               | 624                                |
| Emballages récupérables et divers                                      |                                     |                               |                                    |
| Immobilisations corporelles en cours                                   |                                     |                               |                                    |
| Avances et acomptes                                                    |                                     |                               |                                    |
| <b>TOTAL</b>                                                           | 28 292                              |                               | 624                                |
| <b>Immobilisations financières</b>                                     |                                     |                               |                                    |
| Participations évaluées par mise en équivalence                        |                                     |                               |                                    |
| Autres : - Participations                                              |                                     |                               |                                    |
| - Titres immobilisés                                                   | 3 310                               |                               | 25 025                             |
| Prêts et autres immobilisations financières                            |                                     |                               |                                    |
| <b>TOTAL</b>                                                           | 3 310                               |                               | 25 025                             |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                   | 31 602                              |                               | 25 859                             |

| CADRE B                                             | Diminutions |         | Valeur brute<br>des immos<br>en fin d'exercice | Réévaluation légale ou<br>éval. par mise en équival. |
|-----------------------------------------------------|-------------|---------|------------------------------------------------|------------------------------------------------------|
|                                                     | Virement    | Cession |                                                | Valeur d'origine des<br>immos en fin d'exercice      |
| Frais d'établissement et de développement           |             |         |                                                |                                                      |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles       |             |         | 210                                            |                                                      |
| <b>TOTAL</b>                                        |             |         | 210                                            |                                                      |
| Terrains                                            |             |         |                                                |                                                      |
| Constructions : - Sur sol propre                    |             |         |                                                |                                                      |
| - Sur sol d'autrui                                  |             |         |                                                |                                                      |
| Installations : - Gales, agencés et aménagt. const. |             |         |                                                |                                                      |
| - Techniques, matériel et outillage                 |             |         |                                                |                                                      |
| - Gales, agencés et aménagt. divers                 |             |         | 22 585                                         |                                                      |
| Matériel : - De transport                           |             |         |                                                |                                                      |
| - De bureau et informatique, mobilier               |             |         | 6 331                                          |                                                      |
| Emballages récupérables et divers                   |             |         |                                                |                                                      |
| Immobilisations corporelles en cours                |             |         |                                                |                                                      |
| Avances et acomptes                                 |             |         |                                                |                                                      |
| <b>TOTAL</b>                                        |             |         | 28 917                                         |                                                      |
| Participations évaluées par mise en équivalence     |             |         |                                                |                                                      |
| Autres : - Participations                           |             |         |                                                |                                                      |
| - Titres immobilisés                                |             | (99)    | 28 434                                         |                                                      |
| Prêts et autres immobilisations financières         |             |         |                                                |                                                      |
| <b>TOTAL</b>                                        |             | (99)    | 28 434                                         |                                                      |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                |             | (99)    | 57 561                                         |                                                      |

## 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 |
|------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------|-------------|---------------------------|
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                   |                                |               |             |                           |
| Frais d'établissement et développement                                 |                                |               |             |                           |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles                          |                                |               |             |                           |
| <b>TOTAL</b>                                                           |                                |               |             |                           |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                     |                                |               |             |                           |
| Terrains                                                               |                                |               |             |                           |
| Constructions :<br>- Sur sol propre<br>- Sur sol d'autrui              |                                |               |             |                           |
| Installations générales, agencements et aménagements des constructions |                                |               |             |                           |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel             |                                |               |             |                           |
| Installations générales, agencements et aménagements divers            | 5 142                          | 2 259         |             | 7 401                     |
| Matériel de transport                                                  |                                |               |             |                           |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier                           | 2 330                          | 1 917         |             | 4 247                     |
| Emballages récupérables et divers                                      |                                |               |             |                           |
| <b>TOTAL</b>                                                           | <b>7 472</b>                   | <b>4 176</b>  |             | <b>11 648</b>             |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                   | <b>7 472</b>                   | <b>4 176</b>  |             | <b>11 648</b>             |

## CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

| IMMOBILISATIONS<br>AMORTISSABLES                          | Dotations                     |                              |                               | Reprises                 |                              |                               | Mouvement<br>net des amort.<br>à la fin de<br>l'exercice |
|-----------------------------------------------------------|-------------------------------|------------------------------|-------------------------------|--------------------------|------------------------------|-------------------------------|----------------------------------------------------------|
|                                                           | Différentiel<br>de durée      | Mode<br>dégressif            | Amort. fiscal<br>exceptionnel | Différentiel<br>de durée | Mode<br>dégressif            | Amort. fiscal<br>exceptionnel |                                                          |
|                                                           |                               |                              |                               |                          |                              |                               |                                                          |
|                                                           | Immobilisations incorporelles |                              |                               |                          |                              |                               |                                                          |
| Frais d'établissement et dvp.                             |                               |                              |                               |                          |                              |                               |                                                          |
| Autres postes d'immo. incorporelles                       |                               |                              |                               |                          |                              |                               |                                                          |
| TOTAL                                                     |                               |                              |                               |                          |                              |                               |                                                          |
| Immobilisations corporelles                               |                               |                              |                               |                          |                              |                               |                                                          |
| Terrains                                                  |                               |                              |                               |                          |                              |                               |                                                          |
| Constructions :<br>- Sur sol propre<br>- Sur sol d'autrui |                               |                              |                               |                          |                              |                               |                                                          |
| Inst. gales, agencts et aménag. des<br>constructions      |                               |                              |                               |                          |                              |                               |                                                          |
| Inst. techniques, mat. et outillage<br>industriels        |                               |                              |                               |                          |                              |                               |                                                          |
| Inst. gales, agenc. et aménagements<br>divers             |                               |                              |                               |                          |                              |                               |                                                          |
| Matériel de transport                                     |                               |                              |                               |                          |                              |                               |                                                          |
| Matériel de bureau et informatique,<br>mobilier           |                               |                              |                               |                          |                              |                               |                                                          |
| Emballages récup. et divers                               |                               |                              |                               |                          |                              |                               |                                                          |
| TOTAL                                                     |                               |                              |                               |                          |                              |                               |                                                          |
| Frais d'acquisition de titres de<br>participations        |                               |                              |                               |                          |                              |                               |                                                          |
| TOTAL GENERAL                                             |                               |                              |                               |                          |                              |                               |                                                          |
| TOTAL GENERAL<br>NON VENTILE                              |                               | TOTAL GENERAL<br>NON VENTILE |                               |                          | TOTAL GENERAL<br>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 évaluer                                            |                                    |               |                                       |                               |
| Primes de remboursement des obligations                                          |                                    |               |                                       |                               |

## Etat des provisions et dépréciations

| NATURE DES PROVISIONS                             | Montant au début de l'exercice | Augmentations : dotations de l'exercice | Diminutions : reprises à la fin de l'exercice | Montant à la fin de l'exercice |
|---------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------------------------|
| <b>Réglementées</b>                               |                                |                                         |                                               |                                |
| Provisions pour : - Reconstitution des gisements  |                                |                                         |                                               |                                |
| - Investissements                                 |                                |                                         |                                               |                                |
| - Hausse des prix                                 |                                |                                         |                                               |                                |
| Amortissements dérogatoires                       |                                |                                         |                                               |                                |
| Provisions pour prêts d'installation              |                                |                                         |                                               |                                |
| Autres provisions réglementées                    |                                |                                         |                                               |                                |
| <b>TOTAL</b>                                      |                                |                                         |                                               |                                |
| <b>Risques et charges</b>                         |                                |                                         |                                               |                                |
| Provisions pour : - Litiges                       |                                |                                         |                                               |                                |
| - Garanties données aux clients                   |                                |                                         |                                               |                                |
| - Pertes sur marché à terme                       |                                |                                         |                                               |                                |
| - Amendes et pénalités                            |                                |                                         |                                               |                                |
| - Pertes de change                                |                                |                                         |                                               |                                |
| - Pensions et obligations                         |                                |                                         |                                               |                                |
| - Impôts                                          |                                |                                         |                                               |                                |
| - Renouvellement des immobilisations              |                                |                                         |                                               |                                |
| - Gros entretien et grandes révisions             |                                |                                         |                                               |                                |
| - Charges sociales et fiscales sur congés à payer |                                |                                         |                                               |                                |
| Autres provisions pour risques et charges         |                                |                                         |                                               |                                |
| <b>TOTAL</b>                                      |                                |                                         |                                               |                                |

| NATURE DES DEPRECIATIONS                               | Montant au début de l'exercice | Augmentations : dotations de l'exercice | Diminutions : reprises à la fin de l'exercice | Montant à la fin de l'exercice |
|--------------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------------------------|
| <b>Dépréciations</b>                                   |                                |                                         |                                               |                                |
| Immobilisations : - Incorporelles                      |                                |                                         |                                               |                                |
| - Corporelles                                          |                                |                                         |                                               |                                |
| - Titres mis en équivalence                            |                                |                                         |                                               |                                |
| - Titres de participations                             |                                |                                         |                                               |                                |
| - Financières                                          |                                |                                         |                                               |                                |
| Sur stocks et en cours                                 |                                |                                         |                                               |                                |
| Sur comptes clients                                    | 14 273                         |                                         |                                               | 14 273                         |
| Autres provisions pour dépréciation                    |                                |                                         |                                               |                                |
| <b>TOTAL</b>                                           | 14 273                         |                                         |                                               | 14 273                         |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                   | 14 273                         |                                         |                                               | 14 273                         |
| Dont dotations et reprises : - D'exploitation          |                                |                                         |                                               |                                |
| - Financières                                          |                                |                                         |                                               |                                |
| - Exceptionnelles                                      |                                |                                         |                                               |                                |
| Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation |                                |                                         |                                               |                                |

## Etat des créances

| Créances (a)                                                                     | Montant brut     | Liquidité de l'actif     |                         |
|----------------------------------------------------------------------------------|------------------|--------------------------|-------------------------|
|                                                                                  |                  | Echéances à moins d'1 an | Echéances à plus d'1 an |
| <b>De l'actif immobilisé</b>                                                     |                  |                          |                         |
| Créances rattachées à des participations                                         |                  |                          |                         |
| Prêts (1) (2)                                                                    |                  |                          |                         |
| Autres immobilisations financières                                               |                  |                          |                         |
| <b>De l'actif circulant</b>                                                      |                  |                          |                         |
| Clients douteux ou litigieux                                                     | 17 079           | 17 079                   |                         |
| Autres créances clients                                                          | 1 448 712        | 1 448 712                |                         |
| Créances représentatives de titres prêtés                                        |                  |                          |                         |
| Personnel et comptes rattachés                                                   | 8 869            | 8 869                    |                         |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                                    | 10 598           | 10 598                   |                         |
| Impôts sur les bénéfices                                                         | 89 382           | 89 382                   |                         |
| Taxe sur la valeur ajoutée                                                       | 126 492          | 126 492                  |                         |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés                                     |                  |                          |                         |
| Divers                                                                           |                  |                          |                         |
| Groupe et associés (2)                                                           |                  |                          |                         |
| Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | 85 621           | 85 621                   |                         |
| Charges constatées d'avance                                                      |                  |                          |                         |
| <b>TOTAL</b>                                                                     | <b>1 786 754</b> | <b>1 786 754</b>         |                         |
| (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 crédit (1) :                | - A 1 an max. à l'origine   |                               |                         |                           |
|                                                                             | - A plus d'1 an à l'origine |                               |                         |                           |
| Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)                             |                             |                               |                         |                           |
| Fournisseurs et comptes rattachés                                           | 775 201                     | 775 201                       |                         |                           |
| Personnel et comptes rattachés                                              | 21 119                      | 21 119                        |                         |                           |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                               | 112 447                     | 112 447                       |                         |                           |
| Impôts sur les bénéfices                                                    |                             |                               |                         |                           |
| Taxe sur la valeur ajoutée                                                  | 226 476                     | 226 476                       |                         |                           |
| Obligations cautionnées                                                     |                             |                               |                         |                           |
| Autres impôts, taxes et assimilés                                           | 16 478                      | 16 478                        |                         |                           |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                             |                             |                               |                         |                           |
| Groupe et associés (2)                                                      |                             |                               |                         |                           |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | 47 593                      | 47 593                        |                         |                           |
| Dettes représentatives de titres empruntés                                  |                             |                               |                         |                           |
| Produits constatés d'avance                                                 |                             |                               |                         |                           |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                        | <b>1 199 314</b>            | <b>1 199 314</b>              |                         |                           |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice                                  |                             |                               |                         |                           |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice                                 |                             |                               |                         |                           |
| (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<br>SUIVANTS DU BILAN | Exercice clos le  | Exercice clos le  |
|---------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                                               | 31/12/2015        | 31/12/2014        |
| Emprunts obligataires convertibles                            |                   |                   |
| Autres emprunts obligataires                                  |                   |                   |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit        |                   |                   |
| Emprunts et dettes financières diverses                       |                   |                   |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                      | 117 049.87        | 78 606.00         |
| Dettes fiscales et sociales                                   | 73 571.47         | 26 941.02         |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés               |                   |                   |
| Autres dettes                                                 |                   | 8 802.00          |
| <b>TOTAL</b>                                                  | <b>190 621.34</b> | <b>114 349.02</b> |

**Détail des charges à payer**

| CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES<br>SUIVANTS DU BILAN | Exercice clos le  | Exercice clos le  |
|---------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                                               | 31/12/2015        | 31/12/2014        |
| Emprunts obligataires convertibles                            |                   |                   |
| Autres emprunts obligataires                                  |                   |                   |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit        |                   |                   |
| Emprunts et dettes financières diverses                       |                   |                   |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                      | 117 049.87        | 78 606.00         |
| 4081000 FOURNISSEUR - FACTURES NON PARVENUES                  | 117 049.87        | 78 606.00         |
| Dettes fiscales et sociales                                   | 73 571.47         | 26 941.02         |
| 4281000 PROVISION CONGES PAYES                                | 19 786.80         | 5 560.18          |
| 4382000 PROVISIONS CHARGES CONGES PAYES                       | 7 737.71          | 2 022.29          |
| 4386000 PROVISION CHARGES SOCIALES EXPLOITANT                 |                   | 9 069.00          |
| 4386010 TNS URSSAF                                            | 9 821.00          |                   |
| 4386030 TNS RSI                                               | -1 643.00         |                   |
| 4386050 TNS CIPAV                                             | 22 891.00         |                   |
| 4484000 CVAE                                                  | 8 892.00          | 5 924.14          |
| 4486100 FORMATION CONTINUE                                    | 2 813.28          | 1 789.28          |
| 4486200 TAXE D'APPRENTISSAGE                                  | 3 272.68          | 2 576.13          |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés               |                   |                   |
| Autres dettes                                                 |                   | 8 802.00          |
| 4198000 Clients - Avoirs à établir                            |                   | 8 802.00          |
| <b>TOTAL</b>                                                  | <b>190 621.34</b> | <b>114 349.02</b> |

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

| PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES<br>SUIVANTS DU BILAN | Exercice clos le | Exercice clos le |
|-----------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                                 | 31/12/2015       | 31/12/2014       |
| Créances rattachées à des participations                        |                  |                  |
| Autres titres immobilisés                                       |                  |                  |
| Prêts                                                           |                  |                  |
| Autres immobilisations financières                              |                  |                  |
| Créances clients et comptes rattachés                           |                  | 68 045.00        |
| Autres créances                                                 | 1 126.58         | 27 344.22        |
| Valeurs mobilières de placement                                 |                  |                  |
| Disponibilités                                                  |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>                                                    | <b>1 126.58</b>  | <b>95 389.22</b> |

**Détail des produits à recevoir**

| PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES<br>SUIVANTS DU BILAN | Exercice clos le | Exercice clos le |
|-----------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                                 | 31/12/2015       | 31/12/2014       |
| Créances rattachées à des participations                        |                  |                  |
| Autres titres immobilisés                                       |                  |                  |
| Prêts                                                           |                  |                  |
| Autres immobilisations financières                              |                  |                  |
| Créances clients et comptes rattachés                           |                  | 68 045.00        |
| 4181000 FACTURE A ETABLIR                                       |                  | 68 045.00        |
| Autres créances                                                 | 1 126.58         | 27 344.22        |
| 4098000 AVOIR A RECEVOIR                                        |                  | 27 017.64        |
| 4687000 PRODUITS A RECEVOIR                                     | 1 126.58         | 326.58           |
| Valeurs mobilières de placement                                 |                  |                  |
| Disponibilités                                                  |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>                                                    | <b>1 126.58</b>  | <b>95 389.22</b> |

Produits et charges constatés d'avance

| PRODUITS CONSTATES D'AVANCE |                  | Exercice clos le | Exercice clos le |
|-----------------------------|------------------|------------------|------------------|
|                             |                  | 31/12/2015       | 31/12/2014       |
| Produits :                  | - D'exploitation |                  |                  |
|                             | - Financiers     |                  |                  |
|                             | - Exceptionnels  |                  |                  |
| TOTAL                       |                  |                  |                  |

| CHARGES CONSTATEES D'AVANCE |                   | Exercice clos le | Exercice clos le |
|-----------------------------|-------------------|------------------|------------------|
|                             |                   | 31/12/2015       | 31/12/2014       |
| Charges :                   | - D'exploitation  |                  | 1 500            |
|                             | - Financières     |                  |                  |
|                             | - Exceptionnelles |                  |                  |
| TOTAL                       |                   |                  | 1 500            |

**Composition du capital Social**

| Postes concernés                                                                             | Nombre | Valeur Nominale | Montant en Euros |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-----------------|------------------|
| 1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice             | 1 200  | 10.00000        | 12 000           |
| 2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice                                      | 8 800  | 10.00000        | 88 000           |
| 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) | 10 000 | 10.00000        | 100 000          |

## Résultats des cinq derniers exercices

|                                                                                           | 31/12/2015 | 31/12/2014 | 31/12/2013 | 31/12/2012 | 31/12/2011 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| <b>Situation financière en fin d'exercice</b>                                             |            |            |            |            |            |
| Capital social                                                                            | 100 000    | 12 000     | 12 000     | 12 000     | 12 000     |
| Nombre : - D'actions émises                                                               | 1 200      | 1 200      | 1 200      | 1 200      | 1 200      |
| - D'obligations convertibles en actions                                                   |            |            |            |            |            |
| <b>Opérations et résultat</b>                                                             |            |            |            |            |            |
| Chiffres d'affaires (H.T.)                                                                | 3 859 032  | 3 137 269  | 2 024 405  | 1 606 522  | 1 928 122  |
| Résultat avant impôts, participations, dotations aux amortissements et provisions         | 325 378    | 322 919    | 94 519     | 57 156     | 221 866    |
| Impôts sur les bénéfices                                                                  | 33 746     | 32 386     | (16 641)   | (54 553)   | (108 916)  |
| Participation des salariés                                                                |            |            |            |            |            |
| Résultat après impôts, participation : - Avant dotations aux amortissements et provisions | 291 632    | 290 533    | 111 160    | 111 709    | 330 782    |
| - Dotations aux amortissements et provisions                                              | 287 456    | 278 275    | 102 299    | 107 946    | 326 826    |
| Résultat distribué                                                                        |            |            |            |            |            |
| <b>Résultat par action</b>                                                                |            |            |            |            |            |
| Résultat après impôts, participation : - Avant dotations aux amortissements et provisions | 243        | 242        | 93         | 93         | 276        |
| - Dotations aux amortissements et provisions                                              | 240        | 232        | 85         | 90         | 272        |
| Dividende attribué                                                                        |            |            |            |            |            |
| <b>Personnel</b>                                                                          |            |            |            |            |            |
| Effectif moyen des salariés                                                               | 16         | 11         | 6          | 2          | 3          |
| Montant de la masse salariale                                                             | 712 123    | 521 856    | 262 215    | 157 352    | 156 422    |
| Montant des sommes versées en avantages sociaux (Sécurité Sociale, oeuvres sociales)      | 282 139    | 211 324    | 96 022     | 68 183     | 64 561     |

**5COM CONSULTING**

SOCIETE A RESPONSABILITE LIMITEE AU CAPITAL DE 100 000 EUROS

53 RUE DU GENERAL DELESTRAINT

75016 PARIS

RCS PARIS 523 586 444

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

**EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2015**

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 30 JUIN 2016

---

Aux associés,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2015, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société 5COM CONSULTING, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de mes appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Gérant. Il m'appartient, sur la base de mon audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

**I. Opinion sur les comptes annuels**

J'ai effectué mon 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. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

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

## II. Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 du code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je porte à votre connaissance les éléments suivants :

- La société a fait l'acquisition d'un logiciel spécialisé dans la gestion des sociétés de services informatiques. Cet outil permet de suivre le niveau de production, la facturation et le recouvrement des créances.
- Dans le cadre de mon appréciation de la valeur des créances clients, je me suis assuré, par la mise en œuvre de confirmation directe et de contrôle de l'apurement, de leur correcte évaluation.

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

## III. Vérifications et informations spécifiques

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

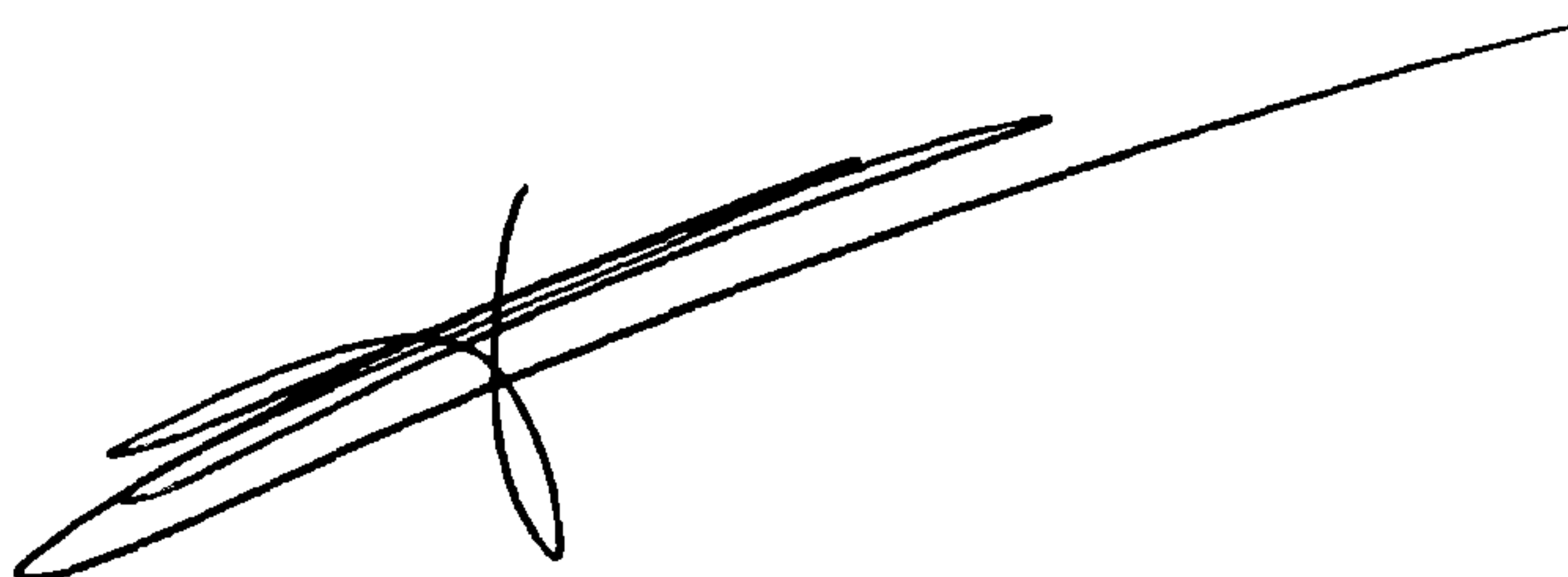
Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Gérant et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, je me suis assuré que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

CHARENTON LE PONT, le 14 juin 2016

Le Commissaire aux comptes

Eric SABBAN



## Bilan Actif

| BILAN ACTIF                                                  | Du 01/01/2015 au 31/12/2015 |               |                  | Au 31/12/2014    |
|--------------------------------------------------------------|-----------------------------|---------------|------------------|------------------|
|                                                              | Brut                        | Amort. Prov.  | Net              | Net              |
| Capital souscrit non appelé                                  |                             |               |                  |                  |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                      |                             |               |                  |                  |
| <i>Immobilisations incorporelles</i>                         |                             |               |                  |                  |
| Frais d'établissement                                        |                             |               |                  |                  |
| Frais de développement                                       |                             |               |                  |                  |
| Concessions, brevets et droits similaires                    | 210                         |               | 210              |                  |
| Fonds commercial                                             |                             |               |                  |                  |
| Autres immobilisations incorporelles                         |                             |               |                  |                  |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles        |                             |               |                  |                  |
| <i>Immobilisations corporelles</i>                           |                             |               |                  |                  |
| Terrains                                                     |                             |               |                  |                  |
| Constructions                                                |                             |               |                  |                  |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels |                             |               |                  |                  |
| Autres immobilisations corporelles                           | 28 917                      | 11 648        | 17 269           | 20 821           |
| Immobilisations en cours                                     |                             |               |                  |                  |
| Avances et acomptes                                          |                             |               |                  |                  |
| <i>Immobilisations financières</i>                           |                             |               |                  |                  |
| Participations évaluées selon mise en équivalence            |                             |               |                  |                  |
| Autres participations                                        |                             |               |                  |                  |
| Créances rattachées à des participations                     |                             |               |                  |                  |
| Titres immobilisés de l'activité en portefeuille             |                             |               |                  |                  |
| Autres titres immobilisés                                    | 28 434                      |               | 28 434           | 3 310            |
| Prêts                                                        |                             |               |                  |                  |
| Autres immobilisations financières                           |                             |               |                  |                  |
| <b>TOTAL I</b>                                               | <b>57 561</b>               | <b>11 648</b> | <b>45 913</b>    | <b>24 130</b>    |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                                       |                             |               |                  |                  |
| <i>Stocks et en-cours</i>                                    |                             |               |                  |                  |
| Matières premières, autres approvisionnements                |                             |               |                  |                  |
| En-cours de - De biens                                       |                             |               |                  |                  |
| production : - De services                                   |                             |               |                  |                  |
| Produits intermédiaires et finis                             |                             |               |                  |                  |
| Marchandises                                                 |                             |               |                  |                  |
| Avances et acomptes versés sur commande                      |                             |               |                  |                  |
| <i>Créances</i>                                              |                             |               |                  |                  |
| Clients et comptes rattachés                                 | 1 465 792                   | 14 273        | 1 451 519        | 818 456          |
| Autres                                                       | 320 962                     |               | 320 962          | 236 513          |
| Capital souscrit et appelé, non versé                        |                             |               |                  |                  |
| <i>Valeurs mobilières de placement</i>                       |                             |               |                  |                  |
| Actions propres                                              |                             |               |                  |                  |
| Autres titres                                                |                             |               |                  |                  |
| <i>Instruments de trésorerie</i>                             |                             |               |                  |                  |
| <i>Disponibilités</i>                                        | 314 179                     |               | 314 179          | 532 395          |
| <i>Charges constatées d'avance</i>                           |                             |               |                  | 1 500            |
| <b>TOTAL II</b>                                              | <b>2 100 933</b>            | <b>14 273</b> | <b>2 086 660</b> | <b>1 588 863</b> |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler <b>III</b>               |                             |               |                  |                  |
| Primes de remboursement des obligations <b>IV</b>            |                             |               |                  |                  |
| Ecarts de conversion actif <b>V</b>                          |                             |               |                  |                  |
| <b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)</b>                 | <b>2 158 494</b>            | <b>25 920</b> | <b>2 132 573</b> | <b>1 612 994</b> |

## Bilan Passif

| BILAN PASSIF                                     |           | Du 01/01/2015    | Du 01/01/2014    |
|--------------------------------------------------|-----------|------------------|------------------|
|                                                  |           | Au 31/12/2015    | Au 31/12/2014    |
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                          |           |                  |                  |
| Capital social ou individuel (dont versé)        | 100 000   | 100 000          | 12 000           |
| Prime d'émission, de fusion, d'apport            |           |                  |                  |
| Ecart de réévaluation                            |           |                  |                  |
| Ecart d'équivalence                              |           |                  |                  |
| Réserves :                                       |           | 1 200            | 1 200            |
| - Légale                                         |           |                  |                  |
| - Statutaires ou contractuelles                  |           |                  |                  |
| - Réglementées                                   |           |                  |                  |
| - Autres                                         |           |                  |                  |
| Report à nouveau                                 |           | 544 604          | 441 818          |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)       |           | 287 456          | 278 275          |
| Subventions d'investissement                     |           |                  |                  |
| Provisions réglementées                          |           |                  |                  |
| <b>TOTAL I</b>                                   |           | <b>933 259</b>   | <b>733 293</b>   |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                      |           |                  |                  |
| Produits des émissions de titres participatifs   |           |                  |                  |
| Avances conditionnées                            |           |                  |                  |
| Autres                                           |           |                  |                  |
| <b>TOTAL I (bis)</b>                             |           |                  |                  |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>        |           |                  |                  |
| Provisions pour :                                |           |                  |                  |
| - Risques                                        |           |                  |                  |
| - Charges                                        |           |                  |                  |
| <b>TOTAL II</b>                                  |           |                  |                  |
| <b>EMPRUNTS ET DETTES</b>                        |           |                  |                  |
| Emprunts obligataires convertibles               |           |                  |                  |
| Autres emprunts obligataires                     |           |                  |                  |
| Emprunts et dettes :                             |           |                  | 5 313            |
| - Auprès des établissements de crédit            |           |                  |                  |
| - Financières diverses                           |           |                  |                  |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours |           |                  |                  |
| - Fournisseurs et comptes rattachés              |           | 775 201          | 585 947          |
| Dettes :                                         |           | 376 520          | 241 459          |
| - Fiscales et sociales                           |           |                  |                  |
| - Sur immobilisations et comptes rattachés       |           |                  |                  |
| Autres dettes                                    |           | 47 593           | 46 983           |
| Instruments de trésorerie                        |           |                  |                  |
| Produits constatés d'avance                      |           |                  |                  |
| <b>TOTAL III</b>                                 |           | <b>1 199 314</b> | <b>879 701</b>   |
| Ecart de conversion passif                       | <b>IV</b> |                  |                  |
| <b>TOTAL GENERAL (I + I bis + II + III + IV)</b> |           | <b>2 132 573</b> | <b>1 612 994</b> |

## Compte de résultat

| COMPTE DE RESULTAT                                                    | Au 31/12/2015    |                |                  | Au 31/12/2014    |
|-----------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
|                                                                       | France           | Exportation    | Total            | Total            |
| <b>Produits d'exploitation</b>                                        |                  |                |                  |                  |
| Ventes de marchandises                                                |                  |                |                  |                  |
| Production vendue : - De biens                                        |                  |                |                  |                  |
| - De services                                                         | 3 673 794        | 185 238        | 3 859 032        | 3 137 269        |
| <b>Chiffre d'affaires net</b>                                         | <b>3 673 794</b> | <b>185 238</b> | <b>3 859 032</b> | <b>3 137 269</b> |
| Production : - Stockée                                                |                  |                |                  |                  |
| - Immobilisée                                                         |                  |                |                  |                  |
| Subventions d'exploitation reçues                                     |                  |                |                  |                  |
| Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges      |                  |                |                  |                  |
| Autres produits                                                       |                  |                | 321              | 42               |
| <b>TOTAL I</b>                                                        |                  |                | <b>3 859 353</b> | <b>3 137 310</b> |
| <b>Charges d'exploitation</b>                                         |                  |                |                  |                  |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane)                   |                  |                |                  |                  |
| Variation de stocks (marchandises)                                    |                  |                |                  |                  |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements             |                  |                |                  |                  |
| Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements) |                  |                |                  |                  |
| Autres achats et charges externes *                                   |                  |                | 2 519 536        | 2 036 190        |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                 |                  |                | 23 093           | 11 382           |
| Salaires et traitements                                               |                  |                | 712 123          | 521 856          |
| Charges sociales                                                      |                  |                | 282 139          | 211 324          |
| - Amortissements sur immobilisations                                  |                  |                | 4 176            | 3 771            |
| Dotations aux : - Provisions sur immobilisations                      |                  |                |                  |                  |
| - Provisions sur actif circulant                                      |                  |                |                  | 8 488            |
| - Provisions pour risques et charges                                  |                  |                |                  |                  |
| Autres charges                                                        |                  |                | 262              | 27 524           |
| <b>TOTAL II</b>                                                       |                  |                | <b>3 541 329</b> | <b>2 820 535</b> |
| * Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier                    |                  |                |                  |                  |
| - Redevances de crédit-bail immobilier                                |                  |                |                  |                  |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>                               |                  |                | <b>318 024</b>   | <b>316 776</b>   |
| Bénéfice attribué ou perte transférée                                 |                  | III            |                  |                  |
| Perte supportée ou bénéfice transféré                                 |                  | IV             |                  |                  |
| <b>Produits financiers</b>                                            |                  |                |                  |                  |
| Produits financiers de participation                                  |                  |                |                  |                  |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé   |                  |                |                  |                  |
| Autres intérêts et produits assimilés                                 |                  |                | 800              | 327              |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                      |                  |                |                  |                  |
| Différences positives de change                                       |                  |                |                  |                  |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement         |                  |                |                  |                  |
| <b>TOTAL V</b>                                                        |                  |                | <b>800</b>       | <b>327</b>       |
| <b>Charges financières</b>                                            |                  |                |                  |                  |
| Dotations financières aux amortissements et provisions                |                  |                |                  |                  |
| Intérêts et charges assimilées                                        |                  |                |                  |                  |
| Différences négatives de change                                       |                  |                | 649              | 38               |
| Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements             |                  |                |                  |                  |
| <b>TOTAL VI</b>                                                       |                  |                | <b>649</b>       | <b>38</b>        |
| <b>RESULTAT FINANCIER (V - VI)</b>                                    |                  |                | <b>151</b>       | <b>289</b>       |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>     |                  |                | <b>318 176</b>   | <b>317 064</b>   |

## Compte de résultat (Suite)

| COMPTE DE RESULTAT (SUITE)                                        | Au 31/12/2015    | Au 31/12/2014    |
|-------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Produits exceptionnels</b>                                     |                  |                  |
| Sur opérations de gestion                                         |                  | (1 506)          |
| Sur opérations en capital                                         | 3 800            |                  |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                  |                  |                  |
| <b>TOTAL VII</b>                                                  | <b>3 800</b>     | <b>(1 506)</b>   |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                    |                  |                  |
| Sur opérations de gestion                                         | 774              | 4 897            |
| Sur opérations en capital                                         |                  |                  |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions        |                  |                  |
| <b>TOTAL VIII</b>                                                 | <b>774</b>       | <b>4 897</b>     |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>                         | <b>3 026</b>     | <b>(6 403)</b>   |
| Participations des salariés <b>IX</b>                             |                  |                  |
| Impôts sur les bénéfices <b>X</b>                                 | 33 746           | 32 386           |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>                     | <b>3 863 953</b> | <b>3 136 131</b> |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>           | <b>3 576 498</b> | <b>2 857 856</b> |
| <b>BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b> | <b>287 456</b>   | <b>278 275</b>   |

## 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 31/12/2015 dont le total est de 2 132 573 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de 287 456 euros.

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

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

Un commissaire aux comptes a été nommé au cours de l'exercice 2015, la société ayant dépassé les seuils de nomination en 2014.

Une prise de participation a été réalisée à hauteur de 17% dans la société PAARLY en novembre 2015.

#### 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 :

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue indiquée dans le tableau d'amortissement.

**Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement :**

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

**Stocks**

Les stocks sont évalués suivant la méthode du "coût moyen unitaire pondéré" (CMUP)

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Une provision pour dépréciation des stocks est comptabilisée lorsque la valeur brute est supérieure à la valeur réelle à la date de clôture.

**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.

**Opérations en devises :**

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion".

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques.

**Provisions :**

La société applique le règlement CRC 2000-06 sur les passifs.

Dans ce cadre, des provisions pour risques et charges sont constituées pour faire face aux sorties probables de ressources au profit des tiers, sans contrepartie pour la société.

Ces provisions sont estimées en prenant en considération les hypothèses les plus probables à la date d'arrêtés des comptes.

**Engagements de retraite :**

La convention collective prévoit des indemnités de fin de carrière.

L'engagement de la dette actuarielle, non comptabilisé en fin d'exercice, est de .....

**Droit Individuel à la Formation :**

A la date de clôture, les droits acquis au titre du droit individuel à la formation s'élèvent à ..... heures.

**Suivi de l'utilisation du Crédit d'Impôt pour la Compétitivité des Entreprises (CICE) :**

Ce Crédit d'Impôt a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique, et de reconstitution de leurs fonds de roulement. Nous avons en ce qui nous concerne, voulu faire porter l'effort sur les investissements et/ou sur l'amélioration du fonds de roulement, éléments qui permettront à l'entreprise de supporter mieux les difficultés économiques si elles se poursuivent ou de faire face à une éventuelle phase de croissance en cas de retournement de la conjoncture économique générale.

**Changements de méthodes :**

Il n'y a pas eu de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.

Il n'y a pas eu de changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.

**Effectif de l'entreprise**

L'effectif de l'entreprise à la clôture s'élève à 21 salariés. Parmi ces 21 salariés, 15 sont des cadres et 6 sont des non cadres.

**Montant du Crédit d'Impôt pour la Compétitivité des Entreprises (CICE)**

Le montant du CICE en 2015 s'est élevé à 28 876 euros alors qu'en 2014, le CICE était de 16 095 euros.

**Montant du Crédit d'Impôt Recherche (CIR)**

Le montant du Crédit d'Impôt Recherche en 2015 s'est élevé à 60 820 euros alors qu'en 2014, il était de 61 865 euros.

**Indemnités de retraite**

Les indemnités de retraite sont non significatives.

## Etat des immobilisations

| CADRE A                                                                | Valeur brute<br>en début d'exercice | Augmentations                 |                                    |
|------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------|------------------------------------|
|                                                                        |                                     | Réévaluation<br>de l'exercice | Acquisitions<br>créances virements |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                   |                                     |                               |                                    |
| Frais d'établissement et de développement                              |                                     |                               |                                    |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles                          |                                     |                               | 210                                |
| <b>TOTAL</b>                                                           |                                     |                               | 210                                |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                     |                                     |                               |                                    |
| Terrains                                                               |                                     |                               |                                    |
| Constructions : - Sur sol propre                                       |                                     |                               |                                    |
| - Sur sol d'autrui                                                     |                                     |                               |                                    |
| Installations : - Générales, agencements et aménagements constructions |                                     |                               |                                    |
| - Techniques, matériel et outillage                                    | 22 585                              |                               |                                    |
| - Générales, agencements et aménagements divers                        |                                     |                               |                                    |
| Matériel : - De transport                                              |                                     |                               |                                    |
| - De bureau et informatique, mobilier                                  | 5 707                               |                               | 624                                |
| Emballages récupérables et divers                                      |                                     |                               |                                    |
| Immobilisations corporelles en cours                                   |                                     |                               |                                    |
| Avances et acomptes                                                    |                                     |                               |                                    |
| <b>TOTAL</b>                                                           | 28 292                              |                               | 624                                |
| <b>- Immobilisations financières</b>                                   |                                     |                               |                                    |
| Participations évaluées par mise en équivalence                        |                                     |                               |                                    |
| Autres : - Participations                                              |                                     |                               |                                    |
| - Titres immobilisés                                                   | 3 310                               |                               | 25 025                             |
| Prêts et autres immobilisations financières                            |                                     |                               |                                    |
| <b>TOTAL</b>                                                           | 3 310                               |                               | 25 025                             |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                   | 31 602                              |                               | 25 859                             |

| CADRE B                                            | Diminutions |         | Valeur brute<br>des immos<br>en fin d'exercice | Réévaluation légale ou<br>éval. par mise en équival. |
|----------------------------------------------------|-------------|---------|------------------------------------------------|------------------------------------------------------|
|                                                    | Virement    | Cession |                                                | Valeur d'origine des<br>immos en fin d'exercice      |
| Frais d'établissement et de développement          |             |         |                                                |                                                      |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles      |             |         | 210                                            |                                                      |
| <b>TOTAL</b>                                       |             |         | 210                                            |                                                      |
| Terrains                                           |             |         |                                                |                                                      |
| Constructions : - Sur sol propre                   |             |         |                                                |                                                      |
| - Sur sol d'autrui                                 |             |         |                                                |                                                      |
| Installations : - Gales, agents et aménagt. const. |             |         |                                                |                                                      |
| - Techniques, matériel et outillage                |             |         | 22 585                                         |                                                      |
| - Gales, agents et aménagt. divers                 |             |         |                                                |                                                      |
| Matériel : - De transport                          |             |         |                                                |                                                      |
| - De bureau et informatique, mobilier              |             |         | 6 331                                          |                                                      |
| Emballages récupérables et divers                  |             |         |                                                |                                                      |
| Immobilisations corporelles en cours               |             |         |                                                |                                                      |
| Avances et acomptes                                |             |         |                                                |                                                      |
| <b>TOTAL</b>                                       |             |         | 28 917                                         |                                                      |
| Participations évaluées par mise en équivalence    |             |         |                                                |                                                      |
| Autres : - Participations                          |             |         |                                                |                                                      |
| - Titres immobilisés                               |             | (99)    | 28 434                                         |                                                      |
| Prêts et autres immobilisations financières        |             |         |                                                |                                                      |
| <b>TOTAL</b>                                       |             | (99)    | 28 434                                         |                                                      |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                               |             | (99)    | 57 561                                         |                                                      |

## 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 |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                   |                                |               |             |                           |
| Frais d'établissement et développement                                 |                                |               |             |                           |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles                          |                                |               |             |                           |
| <b>TOTAL</b>                                                           |                                |               |             |                           |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                     |                                |               |             |                           |
| Terrains                                                               |                                |               |             |                           |
| Constructions : - Sur sol propre<br>- Sur sol d'autrui                 |                                |               |             |                           |
| Installations générales, agencements et aménagements des constructions |                                |               |             |                           |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel             |                                |               |             |                           |
| Installations générales, agencements et aménagements divers            | 5 142                          | 2 259         |             | 7 401                     |
| Matériel de transport                                                  |                                |               |             |                           |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier                           | 2 330                          | 1 917         |             | 4 247                     |
| Emballages récupérables et divers                                      |                                |               |             |                           |
| <b>TOTAL</b>                                                           | <b>7 472</b>                   | <b>4 176</b>  |             | <b>11 648</b>             |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                   | <b>7 472</b>                   | <b>4 176</b>  |             | <b>11 648</b>             |

| CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires |                          |                              |                               |                          |                              |                               |                                                          |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------------|-------------------------------|--------------------------|------------------------------|-------------------------------|----------------------------------------------------------|
| IMMOBILISATIONS<br>AMORTISSABLES                                                             | Dotations                |                              |                               | Reprises                 |                              |                               | Mouvement<br>net des amort.<br>à la fin de<br>l'exercice |
|                                                                                              | Différentiel<br>de durée | Mode<br>dégressif            | Amort. fiscal<br>exceptionnel | Différentiel<br>de durée | Mode<br>dégressif            | Amort. fiscal<br>exceptionnel |                                                          |
|                                                                                              |                          |                              |                               |                          |                              |                               |                                                          |
| Frais d'établissement et dvp.                                                                |                          |                              |                               |                          |                              |                               |                                                          |
| Autres postes d'immo. incorporelles                                                          |                          |                              |                               |                          |                              |                               |                                                          |
| TOTAL                                                                                        |                          |                              |                               |                          |                              |                               |                                                          |
| Immobilisations corporelles                                                                  |                          |                              |                               |                          |                              |                               |                                                          |
| Terrains                                                                                     |                          |                              |                               |                          |                              |                               |                                                          |
| Constructions : - Sur sol propre                                                             |                          |                              |                               |                          |                              |                               |                                                          |
| - Sur sol d'autrui                                                                           |                          |                              |                               |                          |                              |                               |                                                          |
| Inst. gales, agencts 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<br>NON VENTILE                                                                 |                          | TOTAL GENERAL<br>NON VENTILE |                               |                          | TOTAL GENERAL<br>NON VENTILE |                               |                                                          |

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

## Etat des provisions et dépréciations

| NATURE DES PROVISIONS                             | Montant au début de l'exercice | Augmentations : dotations de l'exercice | Diminutions : reprises à la fin de l'exercice | Montant à la fin de l'exercice |
|---------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------------------------|
| <b>Réglées</b>                                    |                                |                                         |                                               |                                |
| Provisions pour : - Reconstitution des gisements  |                                |                                         |                                               |                                |
| - Investissements                                 |                                |                                         |                                               |                                |
| - Hausse des prix                                 |                                |                                         |                                               |                                |
| Amortissements dérogatoires                       |                                |                                         |                                               |                                |
| Provisions pour prêts d'installation              |                                |                                         |                                               |                                |
| Autres provisions réglementées                    |                                |                                         |                                               |                                |
| <b>TOTAL</b>                                      |                                |                                         |                                               |                                |
| <b>Risques et charges</b>                         |                                |                                         |                                               |                                |
| Provisions pour : - Litiges                       |                                |                                         |                                               |                                |
| - Garanties données aux clients                   |                                |                                         |                                               |                                |
| - Pertes sur marché à terme                       |                                |                                         |                                               |                                |
| - Amendes et pénalités                            |                                |                                         |                                               |                                |
| - Pertes de change                                |                                |                                         |                                               |                                |
| - Pensions et obligations                         |                                |                                         |                                               |                                |
| - Impôts                                          |                                |                                         |                                               |                                |
| - Renouvellement des immobilisations              |                                |                                         |                                               |                                |
| - Gros entretien et grandes révisions             |                                |                                         |                                               |                                |
| - Charges sociales et fiscales sur congés à payer |                                |                                         |                                               |                                |
| Autres provisions pour risques et charges         |                                |                                         |                                               |                                |
| <b>TOTAL</b>                                      |                                |                                         |                                               |                                |

| NATURE DES DEPRECIATIONS                               | Montant au début de l'exercice | Augmentations : dotations de l'exercice | Diminutions : reprises à la fin de l'exercice | Montant à la fin de l'exercice |
|--------------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------------------------|
| <b>Dépréciations</b>                                   |                                |                                         |                                               |                                |
| Immobilisations : - Incorporelles                      |                                |                                         |                                               |                                |
| - Corporelles                                          |                                |                                         |                                               |                                |
| - Titres mis en équivalence                            |                                |                                         |                                               |                                |
| - Titres de participations                             |                                |                                         |                                               |                                |
| - Financières                                          |                                |                                         |                                               |                                |
| Sur stocks et en cours                                 |                                |                                         |                                               |                                |
| Sur comptes clients                                    | 14 273                         |                                         |                                               | 14 273                         |
| Autres provisions pour dépréciation                    |                                |                                         |                                               |                                |
| <b>TOTAL</b>                                           | <b>14 273</b>                  |                                         |                                               | <b>14 273</b>                  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                   | <b>14 273</b>                  |                                         |                                               | <b>14 273</b>                  |
| Dont dotations et reprises : - D'exploitation          |                                |                                         |                                               |                                |
| - Financières                                          |                                |                                         |                                               |                                |
| - Exceptionnelles                                      |                                |                                         |                                               |                                |
| Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation |                                |                                         |                                               |                                |

## Etat des créances

| Créances (a)                                                                     | Montant brut     | Liquidité de l'actif     |                         |
|----------------------------------------------------------------------------------|------------------|--------------------------|-------------------------|
|                                                                                  |                  | Echéances à moins d'1 an | Echéances à plus d'1 an |
| <b>De l'actif immobilisé</b>                                                     |                  |                          |                         |
| Créances rattachées à des participations                                         |                  |                          |                         |
| Prêts (1) (2)                                                                    |                  |                          |                         |
| Autres immobilisations financières                                               |                  |                          |                         |
| <b>De l'actif circulant</b>                                                      |                  |                          |                         |
| Clients douteux ou litigieux                                                     | 17 079           | 17 079                   |                         |
| Autres créances clients                                                          | 1 448 712        | 1 448 712                |                         |
| Créances représentatives de titres prêtés                                        |                  |                          |                         |
| Personnel et comptes rattachés                                                   | 8 869            | 8 869                    |                         |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                                    | 10 598           | 10 598                   |                         |
| Impôts sur les bénéfices                                                         | 89 382           | 89 382                   |                         |
| Taxe sur la valeur ajoutée                                                       | 126 492          | 126 492                  |                         |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés                                     |                  |                          |                         |
| Divers                                                                           |                  |                          |                         |
| Groupe et associés (2)                                                           |                  |                          |                         |
| Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | 85 621           | 85 621                   |                         |
| Charges constatées d'avance                                                      |                  |                          |                         |
| <b>TOTAL</b>                                                                     | <b>1 786 754</b> | <b>1 786 754</b>         |                         |
| (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 crédit (1) :                |                  |                               |                         |                           |
| - A 1 an max. à l'origine                                                   |                  |                               |                         |                           |
| - A plus d'1 an à l'origine                                                 |                  |                               |                         |                           |
| Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)                             |                  |                               |                         |                           |
| Fournisseurs et comptes rattachés                                           | 775 201          | 775 201                       |                         |                           |
| Personnel et comptes rattachés                                              | 21 119           | 21 119                        |                         |                           |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                               | 112 447          | 112 447                       |                         |                           |
| Impôts sur les bénéfices                                                    |                  |                               |                         |                           |
| Taxe sur la valeur ajoutée                                                  | 226 476          | 226 476                       |                         |                           |
| Obligations cautionnées                                                     |                  |                               |                         |                           |
| Autres impôts, taxes et assimilés                                           | 16 478           | 16 478                        |                         |                           |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                             |                  |                               |                         |                           |
| Groupe et associés (2)                                                      |                  |                               |                         |                           |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | 47 593           | 47 593                        |                         |                           |
| Dettes représentatives de titres empruntés                                  |                  |                               |                         |                           |
| Produits constatés d'avance                                                 |                  |                               |                         |                           |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                        | <b>1 199 314</b> | <b>1 199 314</b>              |                         |                           |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice                                  |                  |                               |                         |                           |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice                                 |                  |                               |                         |                           |
| (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<br>SUIVANTS DU BILAN | Exercice clos le  | Exercice clos le  |
|---------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                                               | 31/12/2015        | 31/12/2014        |
| Emprunts obligataires convertibles                            |                   |                   |
| Autres emprunts obligataires                                  |                   |                   |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit        |                   |                   |
| Emprunts et dettes financières diverses                       |                   |                   |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                      | 117 049.87        | 78 606.00         |
| Dettes fiscales et sociales                                   | 73 571.47         | 26 941.02         |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés               |                   |                   |
| Autres dettes                                                 |                   | 8 802.00          |
| <b>TOTAL</b>                                                  | <b>190 621.34</b> | <b>114 349.02</b> |

**Détail des charges à payer**

| CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES<br>SUIVANTS DU BILAN | Exercice clos le  | Exercice clos le  |
|---------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                                               | 31/12/2015        | 31/12/2014        |
| Emprunts obligataires convertibles                            |                   |                   |
| Autres emprunts obligataires                                  |                   |                   |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit        |                   |                   |
| Emprunts et dettes financières diverses                       |                   |                   |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                      | 117 049.87        | 78 606.00         |
| 4081000 FOURNISSEUR - FACTURES NON PARVENUES                  | 117 049.87        | 78 606.00         |
| Dettes fiscales et sociales                                   | 73 571.47         | 26 941.02         |
| 4281000 PROVISION CONGES PAYES                                | 19 786.80         | 5 560.18          |
| 4382000 PROVISIONS CHARGES CONGES PAYES                       | 7 737.71          | 2 022.29          |
| 4386000 PROVISION CHARGES SOCIALES EXPLOITANT                 |                   | 9 069.00          |
| 4386010 TNS URSSAF                                            | 9 821.00          |                   |
| 4386030 TNS RSI                                               | -1 643.00         |                   |
| 4386050 TNS CIPAV                                             | 22 891.00         |                   |
| 4484000 CVAE                                                  | 8 892.00          | 5 924.14          |
| 4486100 FORMATION CONTINUE                                    | 2 813.28          | 1 789.28          |
| 4486200 TAXE D'APPRENTISSAGE                                  | 3 272.68          | 2 576.13          |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés               |                   |                   |
| Autres dettes                                                 |                   | 8 802.00          |
| 4198000 Clients - Avoirs à établir                            |                   | - 8 802.00        |
| <b>TOTAL</b>                                                  | <b>190 621.34</b> | <b>114 349.02</b> |

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

| PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES<br>SUIVANTS DU BILAN | Exercice clos le | Exercice clos le |
|-----------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                                 | 31/12/2015       | 31/12/2014       |
| Créances rattachées à des participations                        |                  |                  |
| Autres titres immobilisés                                       |                  |                  |
| Prêts                                                           |                  |                  |
| Autres immobilisations financières                              |                  |                  |
| Créances clients et comptes rattachés                           |                  | 68 045.00        |
| Autres créances                                                 | 1 126.58         | 27 344.22        |
| Valeurs mobilières de placement                                 |                  |                  |
| Disponibilités                                                  |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>                                                    | <b>1 126.58</b>  | <b>95 389.22</b> |

**Détail des produits à recevoir**

| PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES<br>SUIVANTS DU BILAN | Exercice clos le | Exercice clos le |
|-----------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                                 | 31/12/2015       | 31/12/2014       |
| Créances rattachées à des participations                        |                  |                  |
| Autres titres immobilisés                                       |                  |                  |
| Prêts                                                           |                  |                  |
| Autres immobilisations financières                              |                  |                  |
| Créances clients et comptes rattachés                           |                  | 68 045.00        |
| 4181000 FACTURE A ETABLIR                                       |                  | 68 045.00        |
| Autres créances                                                 | 1 126.58         | 27 344.22        |
| 4098000 AVOIR A RECEVOIR                                        |                  | 27 017.64        |
| 4687000 PRODUITS A RECEVOIR                                     | 1 126.58         | 326.58           |
| Valeurs mobilières de placement                                 |                  |                  |
| Disponibilités                                                  |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>                                                    | <b>1 126.58</b>  | <b>95 389.22</b> |

**Produits et charges constatés d'avance**

| <b>PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</b> | <b>Exercice clos le</b> | <b>Exercice clos le</b> |
|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
|                                    | <b>31/12/2015</b>       | <b>31/12/2014</b>       |
| Produits : - D'exploitation        |                         |                         |
| - Financiers                       |                         |                         |
| - Exceptionnels                    |                         |                         |
| <b>TOTAL</b>                       |                         |                         |

| <b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b> | <b>Exercice clos le</b> | <b>Exercice clos le</b> |
|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
|                                    | <b>31/12/2015</b>       | <b>31/12/2014</b>       |
| Charges : - D'exploitation         |                         | 1 500                   |
| - Financières                      |                         |                         |
| - Exceptionnelles                  |                         |                         |
| <b>TOTAL</b>                       |                         | <b>1 500</b>            |

**Composition du capital Social**

| Postes concernés                                                                             | Nombre | Value Nominale | Montant en Euros |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|--------|----------------|------------------|
| 1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice             | 1 200  | 10.00000       | 12 000           |
| 2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice                                      | 8 800  | 10.00000       | 88 000           |
| 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) | 10 000 | 10.00000       | 100 000          |