

RCS : LYON

Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 06301

Numéro SIREN : 488 345 638

Nom ou dénomination : A.P.R.C.

Ce dépôt a été enregistré le 13/03/2018 sous le numéro de dépôt B2018/006324

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n°de dépôt : **B2018/006324**
n°de gestion : **2015B06301**
n°SIREN : **488 345 638 RCS Lyon**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Lyon certifie avoir procédé le 13/03/2018 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

A.P.R.C. - Société par actions simplifiée
63 quai Charles de Gaulle 69006 Lyon -FRANCE-

date de clôture : 31/12/2015

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les événements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



5001204

6324

APRC

Société par actions simplifiée au capital de 200.000 €

Siège social : 63 quai Charles de Gaulle

69006 LYON

488 345 638 RCS LYON

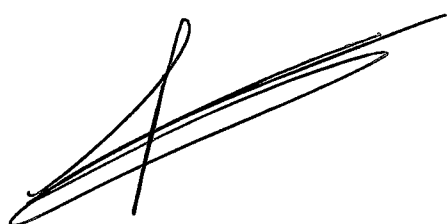
COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2015

Certifiés conformes

Le Président

M. Karim ABDELLAOUI

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'K' followed by a long horizontal stroke with a small upward hook at the end.

Bilan Actif

Rubriques	Montant brut	Dépréciation	Montant net N	Montant net N-1
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	80 922	80 922		2 880
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	35 000	34 854	146	6 562
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	405 475	136 586	268 889	113 640
Immobilisations en cours				3 200
Avances et acomptes				
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	1 500 000		1 500 000	
Autres immobilisations financières	123 069		123 069	58 701
Actif immobilisé	2 144 465	252 362	1 892 103	184 983
Stocks de matières premières, d'approvisionnements				
Stocks d'en-cours de production de biens	6 633 582		6 633 582	5 114 323
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stock de marchandises				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	14 005 172		14 005 172	9 555 845
Autres créances	10 556 974	2 000 000	8 556 974	7 786 598
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				5
Dont actions propres :				
Disponibilités	6 427 934		6 427 934	186 973
Charges constatées d'avance	30 003		30 003	20 384
Actif circulant	37 653 666	2 000 000	35 653 666	22 664 128
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL	39 798 131	2 252 362	37 545 769	22 849 111

Bilan Passif

Rubriques	Montant net N	Montant net N-1
Capital social ou individuel (dont versé :)	200 000	200 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	20 000	20 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours :)		
Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants :)	3 428 380	2 770 661
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE	762 608	657 718
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Capitaux propres	4 410 988	3 648 380
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres fonds propres		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Provisions pour risques et charges		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs :)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 370 000	617 583
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 750 759	15 218 594
Dettes fiscales et sociales	3 887 603	2 810 026
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	126 419	554 529
Produits constatés d'avance		
Dettes	33 134 782	19 200 732
Ecart de conversion passif		
TOTAL	— 37 545 769	22 849 111

Compte de Résultat

Rubriques	France	Export	Montant N	Montant N-1
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	49 472 463		49 472 463	17 847 152
Chiffre d'affaires net	49 472 463		49 472 463	17 847 152
Production stockée			1 519 259	2 765 223
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			6 178	3 200
Reprise sur amortissements et provisions, transfert de charges			80 766	270 106
Autres produits				
Produits d'exploitation			51 078 665	20 885 681
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variations de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			47 724 680	17 791 964
Impôts, taxes et versements assimilés			143 255	124 001
Salaires et traitements			1 484 946	1 334 835
Charges sociales			640 187	561 836
Dotations aux amortissements sur immobilisations			69 443	74 086
Dotations aux provisions immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			115	
Charges d'exploitation			50 062 625	19 886 722
Résultat d'exploitation			1 016 040	998 959
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participation				21 625
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			22 824	
Autres intérêts et produits assimilés			14	626
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Produits financiers			22 838	22 251
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			7	373
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Charges financières			7	373
Résultat financier			22 831	21 878
Résultat courant avant impôts			1 038 871	1 020 837

Compte de Résultat (Suite)

Rubriques	Montant N	Montant N-1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	212 643	59 840
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Produits exceptionnels	212 643	59 840
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	126 153	197 924
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	29 400	153
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Charges exceptionnelles	155 553	198 077
Résultat exceptionnel	57 091	(138 237)
Participation des salariés au résultat de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	333 354	224 882
Total des produits	51 314 147	20 967 772
Total des charges	50 551 538	20 310 054
Bénéfice ou perte	762 608	657 718

Annexe aux comptes annuels

PREAMBULE

L'exercice social clos le **31/12/2015** a une durée de **12 mois**

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de **37 545 769.35 €**

Le résultat net comptable est un bénéfice de **762 608.33 €**

Principes comptables, méthodes d'évaluation

(Code du commerce - articles 9 et 11 – Décret n° 83-1020 du 29 novembre 1983 – articles 7, 21, 24, début 24-1°, 24-2° et 24-3°)

A - Les comptes annuels de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables et aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels, dans le respect du principe de prudence.

Les conventions suivantes ont été respectées :

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

B – Méthodes d'évaluation de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

1) Immobilisations incorporelles

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

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

Logiciels	L 1 ans
Autres immobilisations incorporelles	L 4 ans

2) Immobilisations corporelles

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

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

Installations techniques	L 3 à 5 ans
Mobilier de bureau, matériel	L 3 à 5 ans

3) Immobilisations financières

Les dépôts et cautions ont été évalués à leur valeur nominale.

4) Comptabilisation des contrats

La méthode utilisée pour la comptabilisation des marchés est la méthode préférentielle qui est celle d'appréhension de la marge à l'avancement.

5) Variations des capitaux propres

Les capitaux propres au 31.12.2015 sont de **4 410 987.84 €**, soit les capitaux propres au 31.12.2014 augmentés du résultat 2015.

6) Disponibilités et valeurs mobilières de placement

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition. En cas de cession pourtant sur un ensemble de titres de même nature confèrent les mêmes droits la valeur des titres a été estimée suivant la méthode PEPS.

7) Créances et dettes

Les créances et dettes sont comptabilisées pour leur valeur nominale. Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

8) Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagement de retraite.

Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.

Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité		127 564.32 €	

La dette actuarielle calculée au 31/12/2015 concernant les engagements de départ en retraite et majorée des charges sociales moyennes, s'élève à 127 564.32 €.

Cette dette actuarielle est issue d'un calcul selon une méthode prospective retenant les postulats suivants :

- Tous les salariés ayant droits présents au 31/12/2015 ont été retenus dans le calcul.
- Age de départ à la retraite retenu : 62 ans.
- Tables de mortalité retenues : TGF05 et TGH05
- Taux de rotation du personnel retenu : taux faible.
- Taux d'inflation retenu : 1 %
- Taux d'actualisation retenu : 1 %
- Taux moyen de charges sociales retenu : 42 %

9) Dettes garanties par sûretés réelles

(Décret n°83-1020 du 29/11/83 article 24- 8°)

La société n'a aucun emprunt au 31/12/2015.

10) Effectif moyen

(Décret n°83-1020 du 29/11/83 article 24- 22°)

Ventilation de l'effectif par catégories

Cadres : 19
Non cadres : 11
Total : 30

11) Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 12 000 €, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 12 000 €.
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission du contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : Néant.

12) Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Décret n°83-1020 du 29/11/83 article 24- 15°)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	Liées	Avec lesquelles la société a un lien de participation	
Participations			
Créances clients et comptes rattachés	449 134.98 €		
Autres créances	1 564 449.38 €		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	421 151.79 €		
Autres dettes			

13) Eléments significatifs intervenus au cours des exercices précédents

En 2013 notre société a été victime d'une escroquerie, pour un montant de 5 457 550 €.

Elle a été présentée dans un compte « débiteurs divers » à l'actif du bilan.

Nous estimons cependant que l'établissement financier chargé de nos comptes bancaires concernés par cette escroquerie, a manqué à son devoir de vigilance et n'a pas respecté les dispositions légales applicables à sa profession, engageant ainsi sa responsabilité.

Depuis le 13 juin 2014 une procédure judiciaire est en cours à l'encontre de l'établissement financier afin d'obtenir réparation de l'entier préjudice subi.

14) Contrôle fiscal

Notre société a subi en fin d'exercice un contrôle fiscal. Au jour de l'établissement des présentes nous n'avons pas reçu de notification de redressement.

15) Identité de la société mère consolidant les comptes

SAS APRC GROUP – 17 bis boulevard Waldeck Rousseau- 42400 Saint Chamond
n° siren : 502 5830 474 00016

16) Evènement postérieur à la clôture

Aucun évènement significatif n'est intervenu postérieurement à la clôture de l'exercice.

Détail des réintégrations diverses

DESIGNATION	Montant
Mécénat 2015	13 680,00
Œuvres et mécénat	13 680,00
CICE	- 21 451,00
Remises pénalités	- 127 831,00
TOTAL GENERAL (WQ 2058-A)	- 135 602

Provisions Inscrites au Bilan

Provisions réglementées				
Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Provisions pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées avant le 01.01.1992				
Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées après le 01.01.1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL				

Provisions pour risques et charges

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL				

Provisions pour dépréciation

Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Provisions sur immobilisations incorporelles				
Provisions sur immobilisations corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participation				
Provisions sur autres immobilisations financières				
Provisions sur stocks et en cours				
Provisions sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL	2 000 000			2 000 000

Total général	2 000 000			2 000 000
----------------------	------------------	--	--	------------------

Etat des Echéances des Créances et Dettes
--

Etat des créances			
Libellés	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	1 500 000		1 500 000
Autres immobilisations financières	123 069	123 069	
Total de l'actif immobilisé	1 623 069	123 069	1 500 000
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	14 005 172	14 005 172	
Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	34 700	34 700	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	307	307	
Etat – Impôts sur les bénéfices	30 043	30 043	
Etat – Taxe sur la valeur ajoutée	4 621 491	4 621 491	
Etat – Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Etat – Divers			
Groupes et associés	44 449		44 449
Débiteurs divers	5 825 985	348 435	5 477 550
Total de l'actif circulant	24 562 147	19 040 147	5 521 999
Charges constatées d'avance	30 003	30 003	
TOTAL	26 215 219	19 193 219	7 021 999

Etat des dettes				
Libellés	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
<u>Auprès des organismes de crédit :</u>				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	27 750 759	27 750 759		
Personnel et comptes rattachés	139 119	139 119		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	269 818	269 818		
Impôts sur les bénéfices	341 946	341 946		
Taxe sur la valeur ajoutée	3 079 729	3 079 729		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	56 991	56 991		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	126 419	126 419		
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	31 764 782	31 764 782		

Charges à Payer

Montant des charges à payer inclus dans les postes de bilan suivants :

Rubriques	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	0
Emprunts et dettes financières divers	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 362 747
Dettes fiscales et sociales	279 232
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	0
Autres dettes	106 569
TOTAL	16 748 548

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
<u>Immobilisations financières</u>	
- Créances rattachées à des participations	
- Autres immobilisations financières	
<u>Créances</u>	
- Créances clients et comptes rattachés	0
- Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	307
Valeurs mobilières de placement	0
disponibilités	
TOTAL	307

Charges et Produits Constatés d'Avance

Rubriques	Charges	Produits
Achats non stockés	115	
Location	3 128	
Maintenance	18 671	
Assurances	1 205	
Documentation et abonnements	4 969	
Annonces		
Frais de déplacement		
Frais de télécommunication		
Frais cautions bancaires	912	
Divers	1 000	
Total des charges et produits constatés d'avance	30 003	

Engagements

Désignation	Reçus au 31.12.2015	Donnés 31.12.2015
Cautions sur marchés	2 493 606	12 964 215
Total des charges et produits constatés d'avance	2 493 606	12 964 215

Capital social

Composition du capital social					
Catégories de parts ou d'actions	En début d'exercice	Créés pendant l'exercice	Remboursés pendant	A la clôture d'exercice	Valeur Nominale
1 - Actions ordinaires	2 000			2 000	100
2 - Actions amorties					
3 - Actions div. Prioritaire (sans droit de vote)					
4 - Actions préférentielles					
5 - Parts sociales					
6 - Certificats d'investissements					
TOTAL	2 000			2 000	100

Parts des bénéficiaires (ou des fondateurs)			
Catégories	Nombre	Valeur nominale	Droits conférés
1 - Actions ordinaires			
2 - Actions amorties			
3 - Actions div. Prioritaire (sans droit de vote)			
4 - Actions préférentielles			
5 - Parts sociales			
6 - Certificats d'investissements			

Immobilisations

Augmentations			
Rubriques	Valeur Brute début d'exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création
<i>Frais d'établissement et de développement</i>			
<i>Autres immobilisations incorporelles</i>	115 922		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers	149 926		226 420
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	150 283		18 375
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	3 200		
Avances et acomptes			
<i>Total des immobilisations corporelles</i>	303 409		244 795
Participations mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	58 701		1 579 806
<i>Total des immobilisations financières</i>	58 701		1 579 806
TOTAL	478 032		1 824 601

Diminutions				
Rubriques	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
<i>Frais d'établissement et de développement</i>				
<i>Autres immobilisations incorporelles</i>			115 922	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techniques et outillage industriel				
Installations générales, agencement et divers		129 072	247 275	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique et mobilier		10 457	158 200	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		3 200		
Avances et acomptes				
<i>Total des immobilisations corporelles</i>		142 729	405 475	
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		15 438	1 623 069	
<i>Total des immobilisations financières</i>		15 438	1 623 069	
TOTAL		158 168	2 144 465	

Amortissements

Situation et mouvements de l'exercice des amortissements techniques (ou venant en diminution de l'actif)				
Rubriques	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles	106 480	9 296		115 776
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions inst. générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Inst générales, agencements et divers	97 775	26 367	99 672	24 470
Matériel de transport				
Mat de bureau et informatique, mobilier	88 794	33 780	10 457	112 116
Emballages récupérables et divers				
Total des amortissements sur immobilisations corporelles	186 569	60 147	110 130	136 586
Total général	293 049	69 443	110 130	252 362

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Rubriques	Dotations			Reprises			Mvt net des amorts. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Constructions installations gales							
Inst techniques et outill. indust.							
Inst gales, agencements et divers							
Matériel de transport							
Mat de bureau, infor. et mobilier							
Emballages récupérables et divers							
Total immobilisations corporelles							
Frais d'acquisition de titres de participation							
Total général							
Total des dotations			Total des reprises			Dotations-Reprises	

APRC

Société par actions simplifiée au capital de 200.000 €

Siège social : 63 quai Charles de Gaulle

69006 LYON

488 345 638 RCS LYON

Exercice clos le 31 décembre 2015

**AFFECTATION DU RESULTAT PROPOSEE
A L'ASSOCIEE UNIQUE LE 30 JUIN 2016
ET ADOPTEE PAR CELLE-CI SANS MODIFICATION**

DEUXIEME DECISION

Après avoir entendu la lecture du rapport du Président, l'Associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2015 s'élevant à 762.608 € au compte « Autres Réserves » ainsi portée de 3.428.379 € à 4.190.987 €.

Conformément aux dispositions légales (article 243 bis du Code Général des Impôts), il est rappelé qu'aucun dividende n'a été mis en distribution au titre des trois derniers exercices.

Certifié conforme

Le Président

M. Karim ABDELLAOUI

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'K' followed by a horizontal stroke, representing the signature of M. Karim ABDELLAOUI.

Grette

A.P.R.C.

SASU au capital de 200 000 €

**63 Quai Charles de Gaulle
69006 LYON**

R.C.S. LYON 488.345.638.

EXERCICE 2015

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

Cabinet BOREL & ASSOCIES

Société d'Expertise-Comptable et de Commissariat aux Comptes

1 Avenue Dutrievoz - 69626 VILLEURBANNE CEDEX

Tél. 04.72.69.48.48 - Fax. 04.72.44.05.62

E-mail : cabinetborel@boreletassocies.com

SASU APRC
Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels
Exercice 31.12.2015

A l'Associée unique,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 Décembre 2015 sur :

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président.

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

1. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives.

Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes.

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

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

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans la note n°13 de l'annexe concernant les événements significatifs intervenus au cours des exercices antérieurs.

2. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance l'information suivante :

Au cours de notre mission, nous avons notamment analysé les principes comptables auxquels votre société fait référence pour l'établissement de ses comptes annuels.

Ces principes nous paraissent conformes à la réglementation comptable en vigueur et sont correctement décrits dans l'annexe comptable.

.../...

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

3. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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

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

Fait à Lyon, le 3 Juin 2016

Le Cabinet BOREL et ASSOCIES

A stylized, handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke at the end.

Arnaud COSTARD

A stylized, handwritten signature in black ink, featuring a large loop and a long horizontal stroke.

Pascal BOREL

Bilan Actif

Rubriques	Montant brut	Dépréciation	Montant net N	Montant net N-1
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	80 922	80 922		2 880
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	35 000	34 854	146	6 562
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	405 475	136 586	268 889	113 640
Immobilisations en cours				3 200
Avances et acomptes				
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	1 500 000		1 500 000	
Autres immobilisations financières	123 069		123 069	58 701
<i>Actif immobilisé</i>	2 144 465	252 362	1 892 103	184 983
Stocks de matières premières, d'approvisionnements				
Stocks d'en-cours de production de biens	6 633 582		6 633 582	5 114 323
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stock de marchandises				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	14 005 172		14 005 172	9 555 845
Autres créances	10 556 974	2 000 000	8 556 974	7 786 598
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				5
Dont actions propres :				
Disponibilités	6 427 934		6 427 934	186 973
Charges constatées d'avance	30 003		30 003	20 384
<i>Actif circulant</i>	37 653 666	2 000 000	35 653 666	22 664 128
<i>Frais d'émission d'emprunts à étaler</i>				
<i>Prime de remboursement des obligations</i>				
<i>Ecart de conversion actif</i>				
TOTAL	39 798 131	2 252 362	37 545 769	22 849 111

Bilan Passif

Rubriques	Montant net N	Montant net N-1
Capital social ou individuel (dont versé :)	200 000	200 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	20 000	20 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours :)		
Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants :)	3 428 380	2 770 661
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE	762 608	657 718
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<i>Capitaux propres</i>	4 410 988	3 648 380
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<i>Autres fonds propres</i>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<i>Provisions pour risques et charges</i>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs :)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 370 000	617 583
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 750 759	15 218 594
Dettes fiscales et sociales	3 887 603	2 810 026
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	126 419	554 529
Produits constatés d'avance		
<i>Dettes</i>	33 134 782	19 200 732
<i>Ecart de conversion passif</i>		
TOTAL	37 545 769	22 849 111

Compte de Résultat

Rubriques	France	Export	Montant N	Montant N-1
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	49 472 463		49 472 463	17 847 152
Chiffre d'affaires net	49 472 463		49 472 463	17 847 152
Production stockée			1 519 259	2 765 223
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			6 178	3 200
Reprise sur amortissements et provisions, transfert de charges			80 766	270 106
Autres produits				
		Produits d'exploitation	51 078 665	20 885 681
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variations de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			47 724 680	17 791 964
Impôts, taxes et versements assimilés			143 255	124 001
Salaires et traitements			1 484 946	1 334 835
Charges sociales			640 187	561 836
Dotations aux amortissements sur immobilisations			69 443	74 086
Dotations aux provisions immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			115	
		Charges d'exploitation	50 062 625	19 886 722
		Résultat d'exploitation	1 016 040	998 959
		Bénéfice attribué ou perte transférée		
		Perte supportée ou bénéfice transféré		
Produits financiers de participation				21 625
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			22 824	
Autres intérêts et produits assimilés			14	626
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		Produits financiers	22 838	22 251
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			7	373
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		Charges financières	7	373
		Résultat financier	22 831	21 878
		Résultat courant avant impôts	1 038 871	1 020 837

Compte de Résultat (Suite)

Rubriques	Montant N	Montant N-1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	212 643	59 840
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
<i>Produits exceptionnels</i>	212 643	59 840
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	126 153	197 924
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	29 400	153
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
<i>Charges exceptionnelles</i>	155 553	198 077
<i>Résultat exceptionnel</i>	57 091	(138 237)
<i>Participation des salariés au résultat de l'entreprise</i>		
<i>Impôts sur les bénéfices</i>	333 354	224 882
<i>Total des produits</i>	51 314 147	20 967 772
<i>Total des charges</i>	50 551 538	20 310 054
<i>Bénéfice ou perte</i>	762 608	657 718

Annexe aux comptes annuels

PREAMBULE

L'exercice social clos le **31/12/2015** a une durée de **12 mois**

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de **37 545 769.35 €**

Le résultat net comptable est un bénéfice de **762 608.33 €**

Principes comptables, méthodes d'évaluation

(Code du commerce - articles 9 et 11 – Décret n° 83-1020 du 29 novembre 1983 – articles 7, 21, 24, début 24-1°, 24-2° et 24-3°)

A - Les comptes annuels de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables et aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels, dans le respect du principe de prudence.

Les conventions suivantes ont été respectées :

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

B – Méthodes d'évaluation de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

1) Immobilisations incorporelles

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

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

Logiciels	L 1 ans
Autres immobilisations incorporelles	L 4 ans

2) Immobilisations corporelles

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

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

Installations techniques	L 3 à 5 ans
Mobilier de bureau, matériel	L 3 à 5 ans

3) Immobilisations financières

Les dépôts et cautions ont été évalués à leur valeur nominale.

4) Comptabilisation des contrats

La méthode utilisée pour la comptabilisation des marchés est la méthode préférentielle qui est celle d'appréhension de la marge à l'avancement.

5) Variations des capitaux propres

Les capitaux propres au 31.12.2015 sont de **4 410 987.84 €**, soit les capitaux propres au 31.12.2014 augmentés du résultat 2015.

6) Disponibilités et valeurs mobilières de placement

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition. En cas de cession pourtant sur un ensemble de titres de même nature confèrent les mêmes droits la valeur des titres a été estimée suivant la méthode PEPS.

7) Créances et dettes

Les créances et dettes sont comptabilisées pour leur valeur nominale. Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

8) Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagement de retraite.

Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.

Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité		127 564.32 €	

La dette actuarielle calculée au 31/12/2015 concernant les engagements de départ en retraite et majorée des charges sociales moyennes, s'élève à 127 564.32 €.

Cette dette actuarielle est issue d'un calcul selon une méthode prospective retenant les postulats suivants :

- Tous les salariés ayant droits présents au 31/12/2015 ont été retenus dans le calcul.
- Age de départ à la retraite retenu : 62 ans.
- Tables de mortalité retenues : TGF05 et TGH05
- Taux de rotation du personnel retenu : taux faible.
- Taux d'inflation retenu : 1 %
- Taux d'actualisation retenu : 1 %
- Taux moyen de charges sociales retenu : 42 %

9) Dettes garanties par sûretés réelles

(Décret n°83-1020 du 29/11/83 article 24- 8°)

La société n'a aucun emprunt au 31/12/2015.

10) Effectif moyen

(Décret n°83-1020 du 29/11/83 article 24- 22°)

Ventilation de l'effectif par catégories

Cadres : 19
Non cadres : 11
Total : 30

11) Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 12 000 €uros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 12 000 €uros.
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission du contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : Néant.

12) Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Décret n°83-1020 du 29/11/83 article 24- 15°)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	Liées	Avec lesquelles la société a un lien de participation	
Participations			
Créances clients et comptes rattachés	449 134.98 €		
Autres créances	1 564 449.38 €		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	421 151.79 €		
Autres dettes			

13) Eléments significatifs intervenus au cours des exercices précédents

En 2013 notre société a été victime d'une escroquerie, pour un montant de 5 457 550 €.

Elle a été présentée dans un compte « débiteurs divers » à l'actif du bilan.

Nous estimons cependant que l'établissement financier chargé de nos comptes bancaires concernés par cette escroquerie, a manqué à son devoir de vigilance et n'a pas respecté les dispositions légales applicables à sa profession, engageant ainsi sa responsabilité.

Depuis le 13 juin 2014 une procédure judiciaire est en cours à l'encontre de l'établissement financier afin d'obtenir réparation de l'entier préjudice subi.

14) Contrôle fiscal

Notre société a subi en fin d'exercice un contrôle fiscal. Au jour de l'établissement des présentes nous n'avons pas reçu de notification de redressement.

15) Identité de la société mère consolidant les comptes

SAS APRC GROUP – 17 bis boulevard Waldeck Rousseau- 42400 Saint Chamond
n° siret : 502 5830 474 00016

16) Evènement postérieur à la clôture

Aucun évènement significatif n'est intervenu postérieurement à la clôture de l'exercice.

Détail des réintégrations diverses

DESIGNATION	Montant
Mécénat 2015	13 680,00
Œuvres et mécénat	13 680,00
CICE	- 21 451,00
Remises pénalités	- 127 831,00
TOTAL GENERAL (WQ 2058-A)	- 135 602

Provisions Inscrites au Bilan

Provisions réglementées				
Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Provisions pour reconstitution des gisements				
Provisions pour Investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées avant le 01.01.1992				
Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées après le 01.01.1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL				

Provisions pour risques et charges				
Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour Impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL				

Provisions pour dépréciation				
Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Provisions sur immobilisations incorporelles				
Provisions sur immobilisations corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participation				
Provisions sur autres immobilisations financières				
Provisions sur stocks et en cours				
Provisions sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL	2 000 000 2 000 000			2 000 000 2 000 000

Total général	2 000 000			2 000 000
----------------------	-----------	--	--	-----------

Etat des Echéances des Créances et Dettes

Etat des créances			
Libellés	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	1 500 000		1 500 000
Autres immobilisations financières	123 069	123 069	
<i>Total de l'actif immobilisé</i>	<i>1 623 069</i>	<i>123 069</i>	<i>1 500 000</i>
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	14 005 172	14 005 172	
Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	34 700	34 700	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	307	307	
Etat – Impôts sur les bénéfices	30 043	30 043	
Etat – Taxe sur la valeur ajoutée	4 621 491	4 621 491	
Etat – Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Etat – Divers			
Groupes et associés	44 449		44 449
Débiteurs divers	5 825 985	348 435	5 477 550
<i>Total de l'actif circulant</i>	<i>24 562 147</i>	<i>19 040 147</i>	<i>5 521 999</i>
<i>Charges constatées d'avance</i>	<i>30 003</i>	<i>30 003</i>	
TOTAL	26 215 219	19 193 219	7 021 999

Etat des dettes				
Libellés	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
<u>Auprès des organismes de crédit :</u>				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	27 750 759	27 750 759		
Personnel et comptes rattachés	139 119	139 119		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	269 818	269 818		
Impôts sur les bénéfices	341 946	341 946		
Taxe sur la valeur ajoutée	3 079 729	3 079 729		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	56 991	56 991		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	126 419	126 419		
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	31 764 782	31 764 782		

Charges à Payer

Montant des charges à payer inclus dans les postes de bilan suivants :

Rubriques	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	0
Emprunts et dettes financières divers	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 362 747
Dettes fiscales et sociales	279 232
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	0
Autres dettes	106 569
TOTAL	16 748 548

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
<u>Immobilisations financières</u>	
- Créances rattachées à des participations	
- Autres immobilisations financières	
<u>Créances</u>	
- Créances clients et comptes rattachés	0
- Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	307
Valeurs mobilières de placement	0
disponibilités	
TOTAL	307

Charges et Produits Constatés d'Avance

Rubriques	Charges	Produits
Achats non stockés	115	
Location	3 128	
Maintenance	18 671	
Assurances	1 205	
Documentation et abonnements	4 969	
Annonces		
Frais de déplacement		
Frais de télécommunication		
Frais cautions bancaires	912	
Divers	1 000	
Total des charges et produits constatés d'avance	30 003	

Engagements

Désignation	Reçus au 31.12.2015	Donnés 31.12.2015
Cautions sur marchés	2 493 606	12 964 215
Total des charges et produits constatés d'avance	2 493 606	12 964 215

Capital social

Composition du capital social					
Catégories de parts ou d'actions	En début d'exercice	Créés pendant l'exercice	Remboursés pendant	A la clôture d'exercice	Valeur Nominale
1 - Actions ordinaires	2 000			2 000	100
2 - Actions amorties					
3 - Actions div. Prioritaire (sans droit de vote)					
4 - Actions préférentielles					
5 - Parts sociales					
6 - Certificats d'investissements					
TOTAL	2 000			2 000	100

Parts des bénéficiaires (ou des fondateurs)

Catégories	Nombre	Valeur nominale	Droits conférés
1 - Actions ordinaires			
2 - Actions amorties			
3 - Actions div. Prioritaire (sans droit de vote)			
4 - Actions préférentielles			
5 - Parts sociales			
6 - Certificats d'investissements			

Immobilisations

Augmentations			
Rubriques	Valeur Brute début d'exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création
<i>Frais d'établissement et de développement</i>			
<i>Autres immobilisations incorporelles</i>	115 922		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers	149 926		226 420
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	150 283		18 375
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	3 200		
Avances et acomptes			
<i>Total des immobilisations corporelles</i>	303 409		244 795
Participations mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	58 701		1 579 806
<i>Total des immobilisations financières</i>	58 701		1 579 806
TOTAL	478 032		1 824 601

Diminutions				
Rubriques	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
<i>Frais d'établissement et de développement</i>				
<i>Autres immobilisations incorporelles</i>			115 922	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techniques et outillage industriel				
Installations générales, agencement et divers		129 072	247 275	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique et mobilier		10 457	158 200	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		3 200		
Avances et acomptes				
<i>Total des immobilisations corporelles</i>		142 729	405 475	
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		15 438	1 623 069	
<i>Total des immobilisations financières</i>		15 438	1 623 069	
TOTAL		158 168	2 144 465	

Amortissements

Situation et mouvements de l'exercice des amortissements techniques (ou venant en diminution de l'actif)				
Rubriques	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
<i>Frais d'établissement et de développement</i>				
<i>Autres immobilisations incorporelles</i>	106 480	9 296		115 776
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions inst. générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Inst générales, agencements et divers	97 775	26 367	99 672	24 470
Matériel de transport				
Mat de bureau et informatique, mobilier	88 794	33 780	10 457	112 116
Emballages récupérables et divers				
<i>Total des amortissements sur immobilisations corporelles</i>	186 569	60 147	110 130	136 586
Total général	293 049	69 443	110 130	252 362

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Rubriques	Dotations			Reprises			Mvt net des amorts. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
<i>Frais d'établissement et de développement</i>							
<i>Autres immobilisations incorpo.</i>							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Constructions installations gales							
Inst techniques et outil. indust.							
Inst gales, agencements et divers							
Matériel de transport							
Mat de bureau, infor. et mobilier							
Emballages récupérables et divers							
<i>Total immobilisations corporelles</i>							
<i>Frais d'acquisition de titres de participation</i>							
Total général							
Total des dotations			Total des reprises			Dotations-Reprises	

ETATS DE GESTION

Soldes Intermédiaires de Gestion

Rubriques	N	%	N-1	%	Variation	%
Ventes de marchandises + Production	49 472 463	100.00	17 847 152	100.00	31 625 311	177.20
Ventes de marchandises						
Transferts charges exploitat° liées à la marge commerciales						
Coût d'achats des marchandises vendues						
<i>Marge commerciale</i>						
Production vendue	49 472 463	100.00	17 847 152	100.00	31 625 311	177.20
Production stockée	1 519 259	3.07	2 765 223	15.49	(1 245 964)	-45.06
Production immobilisée						
Déstockage de production						
<i>Production de l'exercice</i>	50 991 722	103.07	20 612 375	115.49	30 379 347	147.38
Transferts charges exploitat° liées à la Valeur Ajoutée		0.00		0.00		
Consommation de l'exercice en provenance de tiers	47 724 680	96.47	17 791 964	99.69	29 932 715	168.24
<i>Valeur ajoutée</i>	3 267 042	6.60	2 820 411	15.80	446 631	15.84
Subventions d'exploitation	6 178	0.01	3 200	0.02	2 978	93.06
Transferts charges exploitat° liées à l'E.B.E						
Impôts, taxes et versements assimilés	143 255	0.29	124 001	0.69	19 254	15.53
Charges de personnel	2 125 132	4.30	1 896 671	10.63	228 461	12.05
<i>Excédent Brut d'Exploitation/ Insuffisance Brut d'Exploitation</i>	1 004 833	2.03	802 939	4.50	201 894	25.14
Reprise s/charges d'exploitation et transferts de charges	80 766	0.16	270 106	1.51	(189 341)	-70.10
Autres produits						
Dotations aux amortissements et provisions	69 443	0.14	74 086	0.42	(4 643)	-6.27
Autres charges	115	0.00		0.00	115	
<i>Résultat d'exploitation</i>	1 016 040	2.05	998 959	5.60	17 081	1.71
Quote part de résultat s/opérations faites en commun						
Produits financiers	22 838	0.05	22 251	0.12	587	2.64
Charges financières	7	0.00	373	0.00	(366)	-98.10
<i>Résultat courant avant impôts</i>	1 038 871	2.10	1 020 837	5.72	18 034	1.77
Produits exceptionnels	212 643	0.43	59 840	0.34	152 804	255.36
Charges exceptionnelles	155 553	0.31	198 077	1.11	(42 524)	-21.47
<i>Résultat exceptionnel</i>	57 091	0.12	(138 237)	-0.77	195 328	-141.30
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise						
Impôts sur les bénéfices	333 354	0.67	224 882	1.26	108 472	48.24
<i>Résultat de l'exercice</i>	762 608	1.54	657 718	3.89	104 890	15.95
Produits des cessions d'éléments d'actif		0.00		0.00		
Valeur comptable des éléments d'actif cédés	29 400	0.06	153	0.00	29 247	19141.93
<i>Résultat net sur cession</i>	(29 400)	-0.06	(153)	0.00	(29 247)	19141.93

Tableaux de financement

Rubriques	N	N	Variation
Ressources			
Résultat net comptable avant rémunération de l'exploitant	762 608	657 718	104 890
+ Dotations aux amortissements et provisions	69 443	74 086	-4 643
- Reprises sur charges calculées			0
- Quote part subvention d'investissement virée au résultat			
+ ou - Résultat sur cession d'actifs immobilisés	29 400	153	29 247
Capacité d'autofinancement	861 451	731 957	129 494
- Retrait de l'exploitant			
Capacité d'autofinancement net	861 451	731 957	129 494
+ Réductions rattachées à des participations			
+ Cessions d'éléments d'actifs immobilisés (- TVA à reversée)	3 200		
+ Réductions des immobilisations financières	15 438	135 219	-119 781
+ Augmentations du capital ou apports de l'exploitant			
+ Augmentations des dettes financières			
+ Subventions d'investissement reçues			
Total des ressources	880 089	867 176	9 714
Emplois			
Acquisitions d'immobilisations incorporelles		3 840	-3 840
Acquisitions d'immobilisations corporelles	244 795	66 828	177 966
Acquisitions d'immobilisations financières	1 579 806	15 052	1 564 754
Total des investissements	1 824 601	85 720	1 738 881
Prélèvements sur capital - Dividendes			
Charges à répartir sur plusieurs exercices			
Réduction de capital			
Remboursement dettes financières			0
Total des emplois	1 824 601	85 720	1 738 881
Variation du fonds de roulement	-	781 455	-1 729 167

Origine de la variation de trésorerie

Rubriques	N	N	Variation
Actif circulant			
Stocks et produits en cours (Montant Brut)	6 633 582	5 114 323	1 519 259
Clients et comptes rattachés (Montant Brut)	14 005 172	9 555 845	4 449 327
Autres créances (Montant brut)	10 586 977	9 806 982	779 995
Dettes (Hors emprunts et concours bancaires)			
Fournisseurs	27 750 759	15 218 594	12 532 165
Fournisseurs d'immobilisations			
Autres dettes (Y compris intérêts courus sur emprunts)	5 384 022	3 982 138	1 401 884
Besoin en fonds de roulement	-1 909 050	5 276 418	-7 185 468
Fonds de roulement	4 518 885	5 463 397	-944 512
Trésorerie	6 427 934	186 978	6 240 956

Capacité d'autofinancement

Rubriques	N	N-1	Variation
Excédent brut d'exploitation	1 004 718	802 939	201 779
+ Transfert de charges d'exploitation	80 766	270 106	-189 341
+ Autres produits d'exploitation	29 400	152,79	29 247
- Autres charges d'exploitation			0
+ Quote-part de résultat sur opération en commun			
+ Produits financiers	22 838	22 251	587
- Charges financières	7	373	-366
+ Produits exceptionnels	212 643	59 840	152 804
- Charges exceptionnelles	155 553	198 077	-42 524
- Participation des salariés			
- Impôts sur les bénéfices	333 354	224 882	108 472
Capacité d'autofinancement	861 451	731 957	129 494

Emplois et Ressources

Emplois			Ressources		
Rubriques	N	N-1	Rubriques	N	N-1
Acquisition d'éléments actifs immobilisés :			Capacités d'autofinancement de l'exercice	861 451	731 957
- Immobilisations incorporelles	-	3 840	Réduction rattachée des participations		
- Immobilisations corporelles	244 795	66 828	Cessions d'éléments d'actifs immobilisés	3 200	
- Immobilisations financières	1 579 806	15 052	Réduction des immobilisations financières	15 438	135 219
Prélèvements sur capital - Dividendes			Augmentation des capitaux propres		
Charges à répartir sur plusieurs exercices			Augmentation dettes financières		
Réduction des capitaux propres (réduction de capital, retraits)			Subventions d'investissement reçues		
Remboursement dettes financières					
Total des emplois	1 824 601	85 720	Total des ressources	880 089	867 175

Variation du fonds de roulement net global

-944 512

781 455

Actif réalisable & disponible Passif exigible
--

Actif réalisable et disponible		
Rubriques	31/12/2015	31/12/2014
Capital souscrit non appelé		
Autres participations		
Créances rattachées à participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts	1 500 000	0
Autres immobilisations financières	123 069	58 701
Avances, acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés	14 005 172	9 555 845
Autres créances	8 556 974	7 786 598
Capital souscrit et appelé, non versé		
Sous totaux	24 185 215	17 401 144
Valeurs mobilières de placement	0	5
Disponibilités	6 427 934	186 973
TOTAL	30 613 150	17 588 122

Passif exigible		
Rubriques	31/12/2015	31/12/2014
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	0	0
Emprunts et dettes financières divers	0	0
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 370 000	617 583
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 750 759	15 218 594
Dettes fiscales et sociales	3 887 603	2 810 026
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	0	0
Autres dettes	126 419	554 529
TOTAL	33 134 782	19 200 732

Résultats sur les 5 derniers exercices

Rubriques	2015	2014	2013	2012	2011
Capital en fin d'exercice					
Capital Social	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000
Actions Ordinaires	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
Actions prioritaires existantes					
Nombre maximal d'actions futures à créer					
Par conv. Obligation					
Par droit de souscription					
Opérations et résultats de l'exercice					
Chiffre d'affaires hors taxes	49 472 463	17 847 152	39 520 982	54 786 543	35 288 010
Dont export	0	1 347 547		77 913	243 000
Résultat d'exploitation	1 016 040	998 959	1 614 955	1 472 410	1 259 863
Résultat courant avant impôt	1 038 871	1 020 837	1 618 503	1 485 338	1 277 307
Résultat avant impôts, participation et dotations aux amortissements et provisions	1 165 405	956 686	1 715 879	1 384 321	1 280 294
Impôts sur les bénéfices	333 354	224 882	-19 931	505 724	418 074
Participation salariés					
Résultat après impôts, participation et dotations aux amortissements et provisions	762 608	657 718	-349 065	804 563	827 414
Résultat distribué					
Résultat par actions (en euros)					
Résultat après impôts, participation et avant dot. aux amortissements et provisions	416,0	365,9	848,0	439,29	431,11
Résultat après impôts, participation et dotations aux amortissements et provisions	381,3	328,9	-174,5	402,3	413,7
Dividende par action					
Personnel					
Effectif moyen des salariés employés	30	29	27	24	20
Montant de la masse salariale	1 484 946	1 334 835	1 280 068	1 113 163	907 129
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale ...)	649 564	561 836	524 607	468 889	375 246
Fonds propres					
Capital Social	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000
Réserve légale	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
Autres Réseves	3 428 379	2 770 661	3 119 726	2 315 163	1 487 749
Résultat N	762 608	657 718	-349 065	804 563	827 414
	4 410 987	3 648 379	2 990 661	3 339 726	2 535 163