

Duplicata

GREFFE DU

• TRIBUNAL D'INSTANCE
DE COLMAR

REGISTRE DU COMMERCE & DES SOCIÉTÉS
10, RUE DES AUGUSTINS
CS 50466
68020 COLMAR CEDEX
TEL: 03.89.24.77.45

RECEPISSE DE DEPOT

HANS & ASSOCIES STRASBOURG

2 square du Château
B P 80044
67301 SCHILTIGHEIM CEDEX

V/REF :

N/REF : 1999 B 236 / 2017-B-2873

Le Greffier du Tribunal d'Instance DE COLMAR certifie qu'il a reçu le 30/05/2017,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/12/2016.

Concernant la société

IMPREGLON FRANCE

Société par actions simplifiée à associé unique

Zone Industrielle de la Thur

68840 Pulversheim

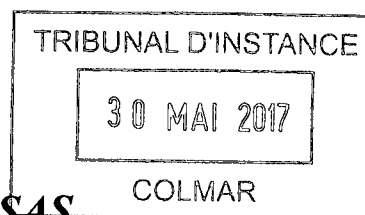
Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2017-B-2873 le 14/06/2017

R.C.S. COLMAR TI 418 217 436 (1999 B 236)

Fait à COLMAR le 14/06/2017,

LE GREFFIER

199PB 236
217B 2873



IMPREGLON FRANCE SAS

*Traitement et revêtement de métaux
Aire de la Thur*

68840 PULVERSHEIM

COMPTES ANNUELS AU 31/12/2016

*Exercice de 12 mois
Période du 01/01/2016 au 31/12/2016*

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1 31/12/2015 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	3 804 516	492 768	4 297 284	3 828 545		468 739	12.24
Chiffre d'affaires NET	3 804 516	492 768	4 297 284	3 828 545		468 739	12.24
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			25 000			25 000	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			49 758	34 657		15 102	43.57
Autres produits			1 928	1 715		213	12.41
Total des Produits d'exploitation (I)			4 373 971	3 864 917		509 054	13.17
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			892 712	748 878		143 834	19.21
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			34 042	1 703		35 744	NS
Autres achats et charges externes *			1 267 704	1 097 524		170 181	15.51
Impôts, taxes et versements assimilés			134 172	128 220		5 952	4.64
Salaires et traitements			1 244 508	1 057 383		187 125	17.70
Charges sociales			511 075	454 136		56 939	12.54
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			241 773	256 569		14 796	5.77
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			2 383			2 383	
Dotations aux provisions							
Autres charges			1 088	135 369		134 281	99.20
Total des Charges d'exploitation (II)			4 329 456	3 876 376		453 080	11.69
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			44 515	11 459		55 974	488.48
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	13 242	13 348	106	0.79
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	13 242	13 348	106	0.79
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	832	298	534	179.14
Intérêts et charges assimilées (4)	65 038	65 746	708	1.08
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	65 870	66 044	174	0.26
2. Résultat financier (V-VI)	52 628	52 696	68	0.13
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	8 113	64 155	56 042	87.35
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	27 261		27 261	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	7 678	2 678	5 000	186.71
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	34 939	2 678	32 261	NS
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		197	197	100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	4 992		4 992	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	4 992	197	4 795	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	29 947	2 481	27 466	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	4 422 152	3 880 943	541 209	13.95
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	4 400 318	3 942 617	457 701	11.61
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	21 834	61 674	83 508	135.40

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier

: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

67 143

66 473

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	13 396	12 854	543	641	99	15.39
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	20 202	18 473	1 729	2 070	340	16.44
	Constructions	381 627	299 468	82 159	95 016	12 858	13.53
	Installations techniques, matériel et outillage	3 731 327	2 880 679	850 649	902 865	52 216	5.78
	Autres immobilisations corporelles	546 795	474 472	72 323	98 872	26 549	26.85
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts	3 062		3 062	3 062		
	Autres immobilisations financières	115 199	2 071	113 129	109 676	3 453	3.15
	Total II	4 811 609	3 688 016	1 123 592	1 212 201	88 609	7.31
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	232 921		232 921	266 963	34 042	12.75
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	774 445	2 383	772 062	852 287	80 224	9.41
	Autres créances	104 601	13 334	91 267	83 111	8 156	9.81
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	192 753		192 753	120 752	72 000	59.63
	Charges constatées d'avance (3)	23 465		23 465	19 094	4 371	22.89
	Total III	1 328 185	15 717	1 312 468	1 342 207	29 739	2.22
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	6 139 794	3 703 733	2 436 060	2 554 408	118 348	4.63

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

118 261

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2016	Exercice N-1 31/12/2015	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 700 000)	700 000	700 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	74 566	12 892	61 674	478.40
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	21 834	61 674	83 508	135.40
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement	30 545	33 223	2 678	8.06
	Provisions réglementées				
	Total I	677 813	658 657	19 156	2.91
	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques	8 000	8 000		
	Provisions pour charges				
	Total III	8 000	8 000		
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants	954 185		954 185	
	Emprunts et dettes financières diverses		950 000	950 000	100.00
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	299 642	505 918	206 276	40.77
	Dettes fiscales et sociales	496 421	431 833	64 588	14.96
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	1 750 247	1 887 751	137 504	7.28
Comptes de Régularisation	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		2 436 060	2 554 408	118 348	4.63

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

1 750 247

1 887 751

. ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 436 060.32 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 4 297 284.34 Euros et dégageant un bénéfice de 21 833.90 Euros

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

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 120-1 et suivants du Plan Comptable Général 2005.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que des règlements CRC relatifs à la réécriture du plan comptable général 2005 applicables à la clôture de l'exercice.

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.

- Règles comptables relatives aux actifs

Bien que Impreglon France SA, ne dépasse pas les critères concernant les PME pour bénéficier des mesures d'assouplissement des règles comptables pour les PME, et notamment celles relatives aux amortissements des immobilisations non décomposables, l'entreprise applique les nouvelles règles comptables relatives à la définition, la comptabilisation et à l'évaluation des actifs (CRC règlement 04-06) si l'immobilisation est clairement identifiée. Les amortissements sont pratiqués sur la durée d'utilisation.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

- Immobilisations corporelles

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

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

- Logiciel : 1 à 5 ans
- Agencements et aménagement de terrains : 1 à 10 ans
- Agencements et aménagement de constructions : 4 à 10 ans
- Matériel industriel : 2 à 15 ans
- Outillage industriel : 3 à 10 ans
- Agencements et aménagement outillage industriel : 1 à 15 ans
- Agencements et aménagement divers : 2 à 15 ans
- Matériel de transport : 4 à 7 ans
- Matériel de bureau et informatique : 3 à 7 ans
- Mobilier : 4 à 10 ans

- Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du dernier prix d'achat connu.

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

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

- Créances

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

- Opérations en devises

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contrevaletur à la date de l'opération.

Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contrevaletur au cours de fin d'exercice.

- Engagements de retraite

Les engagements au titre des indemnités de fin de carrière des salariés de la société sont mentionnés en annexes.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

- Subventions

La société Impreglon France SA a bénéficié en 2007 de l'octroi d'une subvention de 120 000 Euros par les MDPA et différentes collectivités territoriales alsaciennes.

Cette subvention a pour but de faciliter l'extension de la société Impreglon France SA (construction d'un troisième bâtiment). Elle représente 10% des investissements de la société pour ce projet.

Une dernière tranche de 13 333 Euros reste encore à percevoir au 31 décembre 2016.

Impreglon SAS a bénéficié en 2016 d'une subvention de 25 000 euros par la CCI de Colmar et collectivités locales ayant pour but le maintien et la création d'emplois.

Le versement s'effectue en deux tranches : 50 % de l'aide lors de la signature de la convention, le second versement est subordonné à la création d'emplois prévus dans cette même convention.

La société a effectivement perçu 12 500 euros au titre de cette subvention en 2016; il a été décidé de constater la part non encore perçue (soit 12 500 euros) en produit à recevoir. Les perspectives de développement enregistrées à ce jour laissent à penser que les conditions de versement pour la seconde tranche pourront être satisfaites.

Pour la comptabilisation de la subvention non encore perçue en produit à recevoir, les principes suivants ont été retenus :

-Comptabilisation de la subvention l'année de la décision d'octroi

-Imposition de la subvention lors de l'exercice au cours duquel elle a été acquise

- Faits caractéristiques de l'exercice

La société Impreglon France SA a connu en 2016 un accroissement de l'activité économique et qui s'est maintenu tout au long du second semestre suite à des choix stratégiques favorables entrepris auprès de nombreux clients.

CREDIT D'IMPOT POUR LA COMPETITIVITE ET L'EMPLOI

Le cice a été comptabilisé en 649 en réduction de charges de personnel calculé au taux de 6 % pour l'année 2016 sur les rémunérations inférieures ou égales 2.5 smic et s'élèvent à 42 827 euros.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 38 249 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Description des efforts	Montant
- investissement :	38 249
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	
Total	38 249

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	13 396		
Terrains	20 202		
Installations générales agencements aménagements des constructions	358 869		22 758
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	3 702 775		127 632
Installations générales agencements aménagements divers	357 374		
Matériel de transport	60 627		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	137 031		4 312
TOTAL	4 636 877		154 702
Prêts, autres immobilisations financières	113 976		4 285
TOTAL	113 976		4 285
TOTAL GENERAL	4 764 250		158 987

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			13 396	13 396
Terrains			20 202	20 202
Installations générales agencements aménagements constr.			381 627	381 627
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		99 080	3 731 327	3 731 327
Installations générales agencements aménagements divers			357 374	357 374
Matériel de transport		12 549	48 078	48 078
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			141 343	141 343
TOTAL		111 628	4 679 951	4 679 951
Prêts, autres immobilisations financières			118 261	118 261
TOTAL			118 261	118 261
TOTAL GENERAL		111 628	4 811 609	4 811 609

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	12 755	99		12 854
Terrains	18 133	340		18 473
Installations générales agencements aménagements constr.	263 853	35 616		299 468
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 799 910	179 849	99 080	2 880 679
Installations générales agencements aménagements divers	282 497	14 939		297 436
Matériel de transport	40 485	8 075	7 557	41 004
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	133 177	2 855		136 032
TOTAL	3 538 054	241 674	106 636	3 673 092
TOTAL GENERAL	3 550 809	241 773	106 636	3 685 946

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	99				
Terrains	340				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	35 616				
Instal.techniques matériel outillage indus.	179 849				
Instal.générales agenc.aménag.divers	14 939				
Matériel de transport	8 075				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 855				
TOTAL	241 674				
TOTAL GENERAL	241 773				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	8 000				8 000
TOTAL	8 000				8 000

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur autres immobilisations financières	1 239	832			2 071
Sur comptes clients		2 383			2 383
Autres provisions pour dépréciation	13 334				13 334
TOTAL	14 573	3 215			17 788
TOTAL GENERAL	22 573	3 215			25 788
Dont dotations et reprises d'exploitation financières		2 383 832			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	3 062	3 062	
Autres immobilisations financières	115 199	115 199	
Clients douteux ou litigieux	2 859	2 859	
Autres créances clients	771 586	771 586	
Personnel et comptes rattachés	1 750	1 750	
Impôts sur les bénéfices	40 866	40 866	
Taxe sur la valeur ajoutée	36 152	36 152	
Divers état et autres collectivités publiques	25 833	25 833	
Charges constatées d'avance	23 465	23 465	
TOTAL	1 020 772	1 020 772	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	954 185	954 185		
Fournisseurs et comptes rattachés	299 642	299 642		
Personnel et comptes rattachés	149 855	149 855		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	131 761	131 761		
Taxe sur la valeur ajoutée	184 817	184 817		
Autres impôts taxes et assimilés	29 988	29 988		
TOTAL	1 750 247	1 750 247		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres		
		Au début	Créés	Remboursés
ACTIONS	5.5580	125 943		125 943

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	34 571
Autres créances	25 833
Total	60 404

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	70 945
Dettes fiscales et sociales	151 001
Total	221 946

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	23 465
Total	23 465

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Chiffre d'affaires en France	3 804 516
Chiffre d'affaires à l'étranger	492 768
Total	4 297 284

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié	Personnel mis à la dis- position de l'entreprise
Cadres	7	
Agents de maîtrise et techniciens	3	
Employés	1	
Ouvriers	19	
Total	30	

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Engagements en matière de pensions		126 374
Autres engagements donnés :		412 348
Engagements de crédit-bail immobilier	412 348	
Total (1)		538 722

Engagements reçus

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine	94 146	2 077 895		24 739	2 196 780
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs		1 066 213		3 796	1 070 008
- dotations de l'exercice		83 116		4 948	88 064
Total		1 149 328		8 744	1 158 072
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs		2 320 618		3 697	2 324 315
- exercice		67 183		4 437	71 619
Total		2 387 801		8 134	2 395 935
Redevances restant à payer					
- à un an au plus		70 165		4 437	74 602
- entre 1 et 5 ans		227 921		5 176	233 097
- à plus de 5 ans		104 649			104 649
Total		402 735		9 613	412 348
Valeur résiduelle					
- à un an au plus				2	2
- entre 1 et 5 ans				7 407	7 407
Total				7 409	7 409

IMPREGLON FRANCE SAS
Société par actions simplifiée au capital de 700 000 euros
Siège social : Zone Industrielle de la Thur
68840 PULVERSHEIM
418 217 436 RCS COLMAR

**EXTRAIT DU
PROCES-VERBAL DES
DECISIONS DE
L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 28 Février 2017**

**AUSZUG DES
PROTOKOLLS DER
BESCHLUSSFASSUNG DER
ALLEINGESELLSCHAFTERIN
VOM 28. Februar 2017**

DEUXIEME RESOLUTION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à un montant 21 833,90 euros au compte « Report à nouveau » débiteur.

L'associée unique prend acte qu'il n'y a eu lieu à aucun distribution antérieure de dividendes.

ZWEITER BESCHLUSS

Die Alleingesellschafterin beschließt, den Gewinn des Geschäftsjahres in Höhe von 21.833,90 Euro dem Konto „Verlustvortrag“ zuzuweisen.

Die Alleingesellschafterin stellt fest, dass bisher keine Dividenden ausgeschüttet wurden.

La société « IMPREGLON GmbH »
Président,
représentée par Monsieur Karsten FISCHER



RAPPORT
du Commissaire aux Comptes
sur les comptes annuels
Exercice clos le 31 décembre 2016

IMPREGLON FRANCE S.A.S.
Zone Industrielle de la Thur

68840 PULVERSHEIM

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 décembre 2016

A l'Associé unique,

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

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

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

I. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

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

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

II. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables appliquées et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

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

III. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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

Nous n'avons pas d'observations 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'associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à SARREGUEMINES, le 13 février 2017

CENTR'AUDIT SAS

D. FRITSCH

Commissaire aux comptes

COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	13 396.42	12 853.71	542.71	641.42	98.71	15.39
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	20 202.13	18 472.92	1 729.21	2 069.51	340.30	16.44
	Constructions	381 626.94	299 468.35	82 158.59	95 016.43	12 857.84	13.53
	Installations techniques, matériel et outillage	3 731 327.39	2 880 678.58	850 648.81	902 865.01	52 216.20	5.78
	Autres immobilisations corporelles	546 794.68	474 472.02	72 322.66	98 871.71	26 549.05	26.85
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts	3 061.80		3 061.80	3 061.80		
	Autres immobilisations financières	115 199.31	2 070.74	113 128.57	109 675.52	3 453.05	3.15
	Total II	4 811 608.67	3 688 016.32	1 123 592.35	1 212 201.40	88 609.05	7.31
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	232 920.93		232 920.93	266 962.79	34 041.86	12.75
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	774 445.34	2 382.86	772 062.48	852 286.69	80 224.21	9.41
	Autres créances	104 600.78	13 334.00	91 266.78	83 110.73	8 156.05	9.81
	Capital souscrit - appelé, non versé						
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	192 752.90		192 752.90	120 752.48	72 000.42	59.63
	Charges constatées d'avance (3)	23 464.88		23 464.88	19 093.99	4 370.89	22.89
	Total III	1 328 184.83	15 716.86	1 312 467.97	1 342 206.68	29 738.71	2.22
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		6 139 793.50	3 703 733.18	2 436 060.32	2 554 408.08	118 347.76	4.63

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 118 261.11
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2016	Exercice N-1 31/12/2015	Ecart N / N-1	
		12	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 700 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	700 000.00	700 000.00		
	Réserves Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves				
	Report à nouveau	74 565.81	12 891.82	61 673.99	478.40
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	21 833.90	61 673.99	83 507.89	135.40
	Subventions d'investissement Provisions réglementées	30 545.10	33 223.04	2 677.94	8.06
	Total I	677 813.19	658 657.23	19 155.96	2.91
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges	8 000.00	8 000.00		
	Total III	8 000.00	8 000.00		
DETTES (I)	Dettes financières Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts auprès d'établissements de crédit Concours bancaires courants Emprunts et dettes financières diverses	954 184.70	950 000.00	4 184.70	0.44
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	299 641.65 496 420.78	505 917.72 431 833.13	206 276.07 64 587.65	40.77 14.96
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1) Total IV	1 750 247.13	1 887 750.85	137 503.72	7.28
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	2 436 060.32	2 554 408.08	118 347.76	4.63

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an 1 750 247.13 1 887 750.85

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1 31/12/2015 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	3 804 516.34	492 768.00	4 297 284.34	3 828 544.91		468 739.43	12.24
Chiffre d'affaires NET	3 804 516.34	492 768.00	4 297 284.34	3 828 544.91		468 739.43	12.24
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			25 000.00			25 000.00	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			49 758.39	34 656.88		15 101.51	43.57
Autres produits			1 927.95	1 715.08		212.87	12.41
Total des Produits d'exploitation (I)			4 373 970.68	3 864 916.87		509 053.81	13.17
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			892 712.39	748 878.27		143 834.12	19.21
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			34 041.86	1 702.50		35 744.36	NS
Autres achats et charges externes *			1 267 704.17	1 097 523.61		170 180.56	15.51
Impôts, taxes et versements assimilés			134 171.71	128 219.71		5 952.00	4.64
Salaires et traitements			1 244 507.60	1 057 382.58		187 125.02	17.70
Charges sociales			511 074.94	454 136.41		56 938.53	12.54
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			241 772.65	256 568.76		14 796.11	5.77
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			2 382.86			2 382.86	
Dotations aux provisions							
Autres charges			1 087.63	135 368.73		134 281.10	99.20
Total des Charges d'exploitation (II)			4 329 455.81	3 876 375.57		453 080.24	11.69
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			44 514.87	11 458.70		55 973.57	488.48
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	13 242.07	13 348.06	105.99	0.79
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	13 242.07	13 348.06	105.99	0.79
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	831.72	297.96	533.76	179.14
Intérêts et charges assimilées (4)	65 038.36	65 746.33	707.97	1.08
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	65 870.08	66 044.29	174.21	0.26
2. Résultat financier (V-VI)	52 628.01	52 696.23	68.22	0.13
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	8 113.14	64 154.93	56 041.79	87.35
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	27 261.06		27 261.06	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	7 677.94	2 677.94	5 000.00	186.71
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	34 939.00	2 677.94	32 261.06	NS
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		197.00	197.00	100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	4 991.96		4 991.96	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	4 991.96	197.00	4 794.96	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	29 947.04	2 480.94	27 466.10	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	4 422 151.75	3 880 942.87	541 208.88	13.95
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	4 400 317.85	3 942 616.86	457 700.99	11.61
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	21 833.90	61 673.99	83 507.89	135.40

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

67 142.84 66 472.67

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	13 396.42	12 853.71	542.71	641.42	98.71	15.39
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	20 202.13	18 472.92	1 729.21	2 069.51	340.30	16.44
	Constructions	381 626.94	299 468.35	82 158.59	95 016.43	12 857.84	13.53
	Installations techniques, matériel et outillage	3 731 327.39	2 880 678.58	850 648.81	902 865.01	52 216.20	5.78
	Autres immobilisations corporelles	546 794.68	474 472.02	72 322.66	98 871.71	26 549.05	26.85
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts	3 061.80		3 061.80	3 061.80		
	Autres immobilisations financières	115 199.31	2 070.74	113 128.57	109 675.52	3 453.05	3.15
Total II		4 811 608.67	3 688 016.32	1 123 592.35	1 212 201.40	88 609.05	7.31
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	232 920.93		232 920.93	266 962.79	34 041.86	12.75
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	774 445.34	2 382.86	772 062.48	852 286.69	80 224.21	9.41
	Autres créances	104 600.78	13 334.00	91 266.78	83 110.73	8 156.05	9.81
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	192 752.90		192 752.90	120 752.48	72 000.42	59.63
	Charges constatées d'avance (3)	23 464.88		23 464.88	19 093.99	4 370.89	22.89
	Total III	1 328 184.83	15 716.86	1 312 467.97	1 342 206.68	29 738.71	2.22
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		6 139 793.50	3 703 733.18	2 436 060.32	2 554 408.08	118 347.76	4.63

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

118 261.11

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 436 060.32 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 4 297 284.34 Euros et dégageant un bénéfice de 21 833.90 Euros

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

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 120-1 et suivants du Plan Comptable Général 2005.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que des règlements CRC relatifs à la réécriture du plan comptable général 2005 applicables à la clôture de l'exercice.

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.

- Règles comptables relatives aux actifs

Bien que Impreglon France SA, ne dépasse pas les critères concernant les PME pour bénéficier des mesures d'assouplissement des règles comptables pour les PME, et notamment celles relatives aux amortissements des immobilisations non décomposables, l'entreprise applique les nouvelles règles comptables relatives à la définition, la comptabilisation et à l'évaluation des actifs (CRC règlement 04-06) si l'immobilisation est clairement identifiée. Les amortissements sont pratiqués sur la durée d'utilisation.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

- Immobilisations corporelles

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

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

- Logiciel : 1 à 5 ans
- Agencements et aménagement de terrains : 1 à 10 ans
- Agencements et aménagement de constructions : 4 à 10 ans
- Matériel industriel : 2 à 15 ans
- Outillage industriel : 3 à 10 ans
- Agencements et aménagement outillage industriel : 1 à 15 ans
- Agencements et aménagement divers : 2 à 15 ans
- Matériel de transport : 4 à 7 ans
- Matériel de bureau et informatique : 3 à 7 ans
- Mobilier : 4 à 10 ans

- Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du dernier prix d'achat connu.

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

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

- Créances

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

- Opérations en devises

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contrevaletur à la date de l'opération.

Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contrevaletur au cours de fin d'exercice.

- Engagements de retraite

Les engagements au titre des indemnités de fin de carrière des salariés de la société sont mentionnés en annexes.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

- Subventions

La société Impreglon France SA a bénéficié en 2007 de l'octroi d'une subvention de 120 000 Euros par les MDPA et différentes collectivités territoriales alsaciennes.

Cette subvention a pour but de faciliter l'extension de la société Impreglon France SA (construction d'un troisième bâtiment). Elle représente 10% des investissements de la société pour ce projet.

Une dernière tranche de 13 333 Euros reste encore à percevoir au 31 décembre 2016.

Impreglon SAS a bénéficié en 2016 d'une subvention de 25 000 euros par la CCI de Colmar et collectivités locales ayant pour but le maintien et la création d'emplois.

Le versement s'effectue en deux tranches : 50 % de l'aide lors de la signature de la convention, le second versement est subordonné à la création d'emplois prévus dans cette même convention.

La société a effectivement perçu 12 500 euros au titre de cette subvention en 2016; il a été décidé de constater la part non encore perçue (soit 12 500 euros) en produit à recevoir. Les perspectives de développement enregistrées à ce jour laissent à penser que les conditions de versement pour la seconde tranche pourront être satisfaites.

Pour la comptabilisation de la subvention non encore perçue en produit à recevoir, les principes suivants ont été retenus :

- Comptabilisation de la subvention l'année de la décision d'octroi
- Imposition de la subvention lors de l'exercice au cours duquel elle a été acquise

- Faits caractéristiques de l'exercice

La société Impreglon France SA a connu en 2016 un accroissement de l'activité économique et qui s'est maintenu tout au long du second semestre suite à des choix stratégiques favorables entrepris auprès de nombreux clients.

CREDIT D'IMPOT POUR LA COMPETITIVITE ET L'EMPLOI

Le cice a été comptabilisé en 649 en réduction de charges de personnel calculé au taux de 6 % pour l'année 2016 sur les rémunérations inférieures ou égales 2.5 smic et s'élèvent à 42 827 euros.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 38 249 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Description des efforts	Montant
- investissement :	38 249
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	
Total	38 249

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	13 396		
TOTAL	13 396		
Terrains	20 202		
Installations générales agencements aménagements des constructions	358 869		22 758
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	3 702 775		127 632
Installations générales agencements aménagements divers	357 374		
Matériel de transport	60 627		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	137 031		4 312
TOTAL	4 636 877		154 702
Prêts, autres immobilisations financières	113 976		4 285
TOTAL	113 976		4 285
TOTAL GENERAL	4 764 250		158 987

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			13 396	13 396
Terrains			20 202	20 202
Installations générales agencements aménagements constr.			381 627	381 627
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		99 080	3 731 327	3 731 327
Installations générales agencements aménagements divers			357 374	357 374
Matériel de transport		12 549	48 078	48 078
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			141 343	141 343
TOTAL		111 628	4 679 951	4 679 951
Prêts, autres immobilisations financières			118 261	118 261
TOTAL			118 261	118 261
TOTAL GENERAL		111 628	4 811 609	4 811 609

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	12 755	99		12 854
Terrains	18 133	340		18 473
Installations générales agencements aménagements constr.	263 853	35 616		299 468
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 799 910	179 849	99 080	2 880 679
Installations générales agencements aménagements divers	282 497	14 939		297 436
Matériel de transport	40 485	8 075	7 557	41 004
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	133 177	2 855		136 032
TOTAL	3 538 054	241 674	106 636	3 673 092
TOTAL GENERAL	3 550 809	241 773	106 636	3 685 946

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	99				
Terrains	340				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	35 616				
Instal.techniques matériel outillage indus.	179 849				
Instal.générales agenc.aménag.divers	14 939				
Matériel de transport	8 075				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 855				
TOTAL	241 674				
TOTAL GENERAL	241 773				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	8 000				8 000
TOTAL	8 000				8 000

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur autres immobilisations financières	1 239	832			2 071
Sur comptes clients		2 383			2 383
Autres provisions pour dépréciation	13 334				13 334
TOTAL	14 573	3 215			17 788
TOTAL GENERAL	22 573	3 215			25 788

Dont dotations et reprises d'exploitation financières		2 383 832			
---	--	--------------	--	--	--

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	3 062	3 062	
Autres immobilisations financières	115 199	115 199	
Clients douteux ou litigieux	2 859	2 859	
Autres créances clients	771 586	771 586	
Personnel et comptes rattachés	1 750	1 750	
Impôts sur les bénéfices	40 866	40 866	
Taxe sur la valeur ajoutée	36 152	36 152	
Divers état et autres collectivités publiques	25 833	25 833	
Charges constatées d'avance	23 465	23 465	
TOTAL	1 020 772	1 020 772	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	299 642	299 642		
Personnel et comptes rattachés	149 855	149 855		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	131 761	131 761		
Taxe sur la valeur ajoutée	184 817	184 817		
Autres impôts taxes et assimilés	29 988	29 988		
Groupe et associés	954 185	954 185		
TOTAL	1 750 247	1 750 247		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	5.5580	125 943			125 943

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	34 571
Autres créances	25 833
Total	60 404

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	70 945
Dettes fiscales et sociales	151 001
Total	221 946

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	23 465
Total	23 465

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Chiffre d'affaires en France	3 804 516
Chiffre d'affaires à l'étranger	492 768
Total	4 297 284

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié	Personnel mis à la disposition de l'entreprise
Cadres	7	
Agents de maîtrise et techniciens	3	
Employés	1	
Ouvriers	19	
Total	30	

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Engagements en matière de pensions		126 374
Autres engagements donnés :		412 348
Engagements de crédit-bail immobilier	412 348	
Total (1)		538 722

Engagements reçus

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine	94 146	2 077 895		24 739	2 196 780
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs		1 066 213		3 796	1 070 008
- dotations de l'exercice		83 116		4 948	88 064
Total		1 149 328		8 744	1 158 072
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs		2 320 618		3 697	2 324 315
- exercice		67 183		4 437	71 619
Total		2 387 801		8 134	2 395 935
Redevances restant à payer					
- à un an au plus		70 165		4 437	74 602
- entre 1 et 5 ans		227 921		5 176	233 097
- à plus de 5 ans		104 649			104 649
Total		402 735		9 613	412 348
Valeur résiduelle					
- à un an au plus				2	2
- entre 1 et 5 ans				7 407	7 407
Total				7 409	7 409



Centr'Audit - 7, place de la Gare - B.P. 30836 - 57208 Sarreguemines Cedex - Tél. 03 87 98 03 89 - Fax 03 87 98 91 58 - e-mail : ccm@ccm-sa.com - site www.groupe-sfa.eu
SAS au capital de 300 000 € - RCS Sarreguemines B 334 722 147 - N° TVA intra : FR 46 334 722 147 - inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts-Comptables Région Lorraine
et membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Metz

Membre des groupements

