



RCS : AMIENS

Code greffe : 8002

Documents comptables

## REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1958 B 00072

Numéro SIREN : 581 720 729

Nom ou dénomination : CABINET VDB ET ASSOCIES

Ce dépôt a été enregistré le 12/10/2017 sous le numéro de dépôt B2017/006056

**GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE** .....  
**AMIENS**

**DEPOT DES COMPTES ANNUELS**

n° de dépôt : **B2017/006056**  
n° de gestion : **1958B00072**  
n° SIREN : **581 720 729 RCS Amiens**

Le greffier du Tribunal de Commerce d'Amiens certifie avoir procédé le 12/10/2017 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

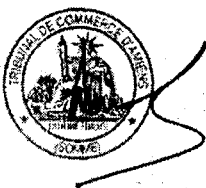
**CABINET VDB ET ASSOCIES - Société par actions simplifiée**  
**15 avenue Paul Claudel 80480 Dury -FRANCE-**

**date de clôture : 31/12/2016**

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

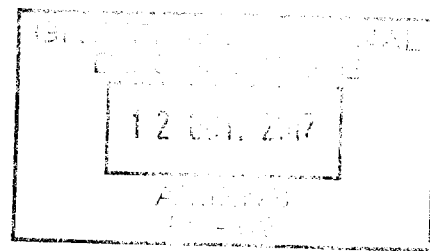
Concernant les événements RCS suivants :

**Dépôt des comptes annuels**



336229

**CABINET VDB ET ASSOCIES**  
S.A.S au capital de 250 000,00 Euros  
Siège social : 15 Avenue Paul Claudel  
80480 DURY  
R.C.S : AMIENS 581 720 729



---

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 26 JUIN 2017**  
**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT**  
**DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2016**

**RESOLUTION N°2**

L'Assemblée entérine les comptes de l'exercice clos le **31 décembre 2016** faisant ressortir **un bénéfice** de **1 317 435** Euros. A ce résultat s'ajoute le report à nouveau négatif à hauteur de **-100 000** Euros. Le résultat à affecter ressort ainsi à **1 217 435** Euros.

L'Assemblée décide d'affecter le résultat de **1 217 435** Euros, de la façon suivante :

- A titre de **distribution de dividendes** pour **1 217 435** Euros.

Le report à nouveau passe ainsi de **-100 000 €** à **0 euro**.

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2016 éligibles à la réfaction de 40% s'élève à **4,87 €** ;
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2016 non éligibles à la réfaction de 40% s'élève à **1 217 430,13 €** ;

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

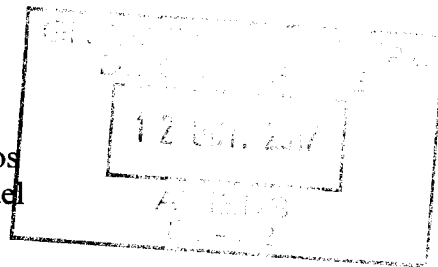
L'Assemblée Générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes au cours des trois précédents exercices ont été les suivantes (art. 243 Bis du code général des impôts):

| Exercice   | Revenus distribués     |                                            | Revenus éligibles<br>à l'abattement<br>de 40% | Revenus non<br>éligibles à<br>l'abattement de<br>40% |
|------------|------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------------------|
|            | Dividendes             | Autres revenus<br>distribués<br>(réserves) |                                               |                                                      |
| 27/12/2016 | 100 000 €<br>(acompte) |                                            |                                               |                                                      |
| 31/12/2015 | 1 442 221 €            |                                            | 6 €                                           | 1 442 215 €                                          |
| 31/12/2014 | 1 000 000 €            |                                            | 4 €                                           | 999 996 €                                            |
| 31/05/2014 | 245 742 €              |                                            |                                               |                                                      |

Pour copie certifiée conforme  
Le Président du Directoire



**CABINET VDB ET ASSOCIES**  
S.A.S au capital de 250 000,00 Euros  
Siège social : 15 Avenue Paul Claudel  
80480 DURY  
R.C.S : AMIENS 581 720 729



---

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 26 JUIN 2017**  
**AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2016**

**RESOLUTION N°2**

L'Assemblée entérine les comptes de l'exercice clos le **31 décembre 2016** faisant ressortir **un bénéfice** de **1 317 435** Euros. A ce résultat s'ajoute le report à nouveau négatif à hauteur de **-100 000** Euros. Le résultat à affecter ressort ainsi à **1 217 435** Euros.

L'Assemblée décide d'affecter le résultat de **1 217 435** Euros, de la façon suivante :

- A titre de **distribution de dividendes** pour **1 217 435** Euros.

Le report à nouveau passe ainsi de **-100 000 €** à **0 euro**.

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2016 éligibles à la réfaction de 40% s'élève à **4,87 €** ;
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2016 non éligibles à la réfaction de 40% s'élève à **1 217 430,13 €** ;

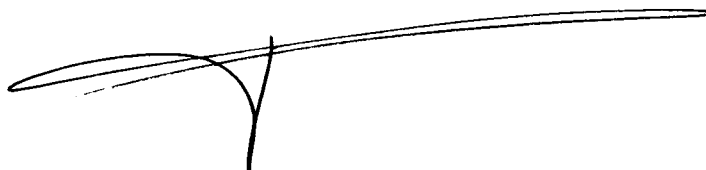
L'assemblée reconnaît avoir été informée que, suite à la Loi de Finance pour 2013, les dividendes perçus, éligibles à la réfaction prévue à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts, sont assujettis à un prélèvement forfaitaire non libératoire et obligatoire prévu à l'article 117 Quater du Code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

L'Assemblée Générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes au cours des trois précédents exercices ont été les suivantes (art. 243 Bis du code général des impôts):

| Exercice   | Revenus distribués     |                                            | Revenus éligibles<br>à l'abattement<br>de 40% | Revenus non<br>éligibles à<br>l'abattement de<br>40% |
|------------|------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------------------|
|            | Dividendes             | Autres revenus<br>distribués<br>(réserves) |                                               |                                                      |
| 27/12/2016 | 100 000 €<br>(acompte) |                                            |                                               |                                                      |
| 31/12/2015 | 1 442 221 €            |                                            | 6 €                                           | 1 442 215 €                                          |
| 31/12/2014 | 1 000 000 €            |                                            | 4 €                                           | 999 996 €                                            |
| 31/05/2014 | 245 742 €              |                                            |                                               |                                                      |

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

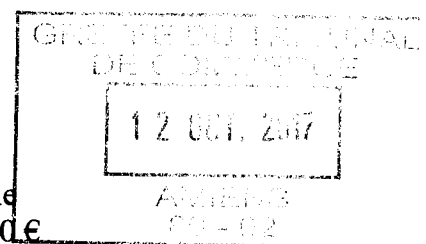
Pour copie certifiée conforme  
**Le Président du Directoire**



# **CABINET VDB & ASSOCIES**

Société par actions simplifiée d'expertise comptable  
et de commissariat aux comptes au capital de 250.000 €

Siège social : 15, Avenue Paul Claudel  
80480 DURY



## **RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

- Exercice clos le 31 décembre 2016 -

Aux associés,

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

- le contrôle des comptes annuels de la Société CABINET VDB & ASSOCIES, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de mes appréciations,
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi,

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Directoire et font apparaître un bénéfice net de 1.317.435 Euros et un total du bilan de 16.824.213 Euros. Il m'appartient, sur la base de mon audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

### **I. Opinion sur les comptes annuels**

J'ai effectué mon audit selon les normes professionnelles 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 examiner, par sondage, les éléments probants justifiant les données contenues dans ces comptes. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et à apprécier leur présentation d'ensemble. J'estime que mes contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

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

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, j'attire votre attention sur les faits marquants de l'exercice mentionnés dans l'annexe concernant notamment la migration de la plateforme de

production du cabinet qui a généré un changement de méthode de présentation des comptes en impactant la classification des soldes N-1, eu égard au bilan au 31 décembre 2015.

## **II- Justification des appréciations**

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, introduites par la loi de sécurité financière du 1<sup>er</sup> août 2003, je vous informe de ce que les appréciations auxquelles j'ai procédé, pour émettre l'opinion ci-dessus sur les comptes annuels pris dans leur ensemble, et qui ont porté notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de commentaire particulier.

## **III. Vérifications et informations spécifiques**

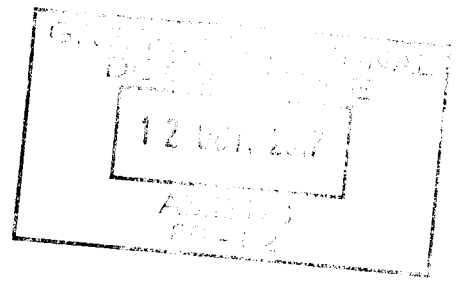
J'ai également procédé, conformément aux normes professionnelles applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

Fait à Paris, le 10 juin 2017

Erwan LESSARD  
Commissaire aux comptes  
Membre de la Compagnie Régionale de Paris

## **BILAN**



## **VDB ET ASSOCIES**

15 Avenue Paul Claudel

80480 DURY

Exercice clos le : 31 décembre 2016

*Certifié Conformer*

# **VDB**

S.A.S. D'EXPERTISE COMPTABLE  
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES  
15, Avenue Paul Claudel - 80480 DURY  
Tél. 03 22 53 45 00 - Télécopie 03 22 95 69 43  
E-mail : [vdb@vdbassociates.fr](mailto:vdb@vdbassociates.fr)  
Capital social de 250.000 €  
R.C.S. Amiens B 581 720 729  
N° TVA : FR 85581720729

# SOMMAIRE

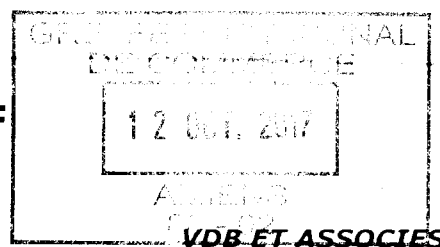
**VDB ET ASSOCIES**

---

**Du 01/01/2016 au 31/12/2016**

|                                              |            |
|----------------------------------------------|------------|
| <b>BILAN</b>                                 | <b>3</b>   |
| Bilan - Actif                                | <b>4</b>   |
| Bilan - Passif                               | <b>5</b>   |
| <b>COMPTE DE RESULTAT</b>                    | <b>6</b>   |
| Compte de résultat synthétique               | <b>7</b>   |
| Soldes Intermédiaires de Gestion             | <b>9</b>   |
| <b>ANNEXE COMPTABLE</b>                      | <b>10</b>  |
| Annexe des comptes annuels                   | <b>11</b>  |
| <b>ANNEXE COMPLEMENTAIRE</b>                 | <b>30</b>  |
| Créances douteuses et tableau de financement | <b>31</b>  |
| <b>IMPRIMES FISCAUX</b>                      | <b>43</b>  |
| Réal Normal BIC (2016)                       | <b>44</b>  |
| D. liquidation 1329 DEF (2016)               | <b>80</b>  |
| <b>DETAIL DES COMPTES</b>                    | <b>83</b>  |
| Bilan - Actif détaillé                       | <b>84</b>  |
| Bilan - Passif détaillé                      | <b>91</b>  |
| Compte de résultat détaillé                  | <b>94</b>  |
| Soldes Intermédiaires de Gestion détaillés   | <b>99</b>  |
| <b>LISTE DES IMMOBILISATIONS</b>             | <b>104</b> |
| Liste des immobilisations                    | <b>105</b> |

# BILAN - ACTIF



Du 01/01/2016 au 31/12/2016

## ACTIF

|                                                  | Valeurs au 31/12/16 |                  | % de       | Valeurs au        | % de       |
|--------------------------------------------------|---------------------|------------------|------------|-------------------|------------|
|                                                  | Val. Brutes         | Amort. & dépr    | l'actif    | 31/12/15          | l'actif    |
| Capital souscrit non appelé                      |                     |                  |            |                   |            |
| <b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>                          |                     |                  |            |                   |            |
| Immobilisations incorporelles                    |                     |                  | 19         |                   | 18         |
| Frais d'établissement                            |                     |                  |            |                   |            |
| Frais de développement                           |                     |                  |            |                   |            |
| Concessions, brevets et droits similaires        | 119 100             | 119 100          |            | 21 030            |            |
| Fonds commercial (1)                             | 3 757 664           | 508 814          |            | 3 248 850         |            |
| Autres immobilisations incorporelles             |                     |                  |            |                   |            |
| Immobilisations incorporelles en cours           |                     |                  |            |                   |            |
| Avances et acomptes                              |                     |                  |            |                   |            |
| Immobilisations corporelles                      |                     |                  | 1          |                   | 1          |
| Terrains                                         |                     |                  |            |                   |            |
| Constructions                                    |                     |                  |            |                   |            |
| Installations tech., matériel & outillages       |                     |                  |            |                   |            |
| Autres immobilisations corporelles               | 1 092 234           | 914 658          |            | 160 201           |            |
| Immobilisations corporelles en cours             |                     |                  |            |                   |            |
| Avances et acomptes                              |                     |                  |            |                   |            |
| Immobilisations financières (2)                  |                     |                  | 3          |                   | 3          |
| Participations                                   | 183 090             |                  |            | 183 090           |            |
| Créances rattachées à des participations         | 266 179             |                  |            | 215 179           |            |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille |                     |                  |            |                   |            |
| Autres titres immobilisés                        |                     |                  |            | 3 825             |            |
| Prêts                                            |                     |                  |            |                   |            |
| Autres immobilisations financières               | 57 898              |                  |            | 57 898            |            |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ</b>                    | <b>5 476 165</b>    | <b>1 542 572</b> | <b>23</b>  | <b>3 890 072</b>  | <b>22</b>  |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                           |                     |                  |            |                   |            |
| Stocks et en-cours                               |                     |                  |            |                   |            |
| Matières premières et autres appro               | 18 062              |                  |            | 19 732            |            |
| En-cours de production (biens et services)       |                     |                  |            |                   |            |
| Produits intermédiaires et finis                 |                     |                  |            |                   |            |
| Marchandises                                     |                     |                  |            |                   |            |
| Avances et acomptes versés sur commandes         |                     |                  |            |                   |            |
| Créances                                         |                     |                  | 16         |                   | 15         |
| Créances Clients et Cptes rattachés (3)          | 1 947 874           | 174 632          |            | 1 609 250         |            |
| Personnel et comptes rattachés (3)               | 13 403              |                  |            | 12 466            |            |
| Créances fiscales et sociales (3)                | 112 994             |                  |            | 74 528            |            |
| Autres créances (3)                              | 157 057             |                  |            | 757 218           |            |
| Débiteurs divers (3)                             | 605 391             |                  |            | 238 590           |            |
| Capital souscrit - appelé non versé              |                     |                  |            |                   |            |
| Valeurs mobilières de placement                  |                     |                  | 57         |                   | 57         |
| Actions propres                                  |                     |                  |            |                   |            |
| Autres titres                                    | 9 642 519           |                  |            | 10 109 008        |            |
| Instruments de trésorerie                        |                     |                  |            |                   |            |
| Disponibilités                                   | 522 492             |                  | 3          | 1 042 772         | 6          |
| Charges constatées d'avance (3)                  | 45 459              |                  |            | 32 475            |            |
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>                     | <b>13 065 251</b>   | <b>174 632</b>   | <b>77</b>  | <b>13 896 039</b> | <b>78</b>  |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices       |                     |                  |            |                   |            |
| Primes de remboursement des emprunts             |                     |                  |            |                   |            |
| Ecart de conversion actif                        |                     |                  |            |                   |            |
| <b>TOTAL ACTIF GÉNÉRAL</b>                       | <b>18 541 416</b>   | <b>1 717 204</b> | <b>100</b> | <b>17 786 111</b> | <b>100</b> |

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

# BILAN - PASSIF

VDB ET ASSOCIES

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

## PASSIF

|                                                            | Valeurs au<br>31/12/16 | % du<br>passif | Valeurs au<br>31/12/15 | % du<br>passif |
|------------------------------------------------------------|------------------------|----------------|------------------------|----------------|
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                    |                        |                |                        |                |
| Capital (dont versé : 250 000 )                            | 250 000                | 1              | 250 000                | 1              |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport                     |                        |                |                        |                |
| Écarts de réévaluation                                     |                        |                |                        |                |
| Écart d'équivalence                                        |                        |                |                        |                |
| Réserves                                                   |                        | 18             |                        | 17             |
| Réserve légale                                             | 25 000                 |                | 25 000                 |                |
| Réserves statutaires ou contractuelles                     | 2 924 880              |                | 2 924 880              |                |
| Réserves réglementées                                      |                        |                |                        |                |
| Autres réserves                                            |                        |                |                        |                |
| Report à nouveau                                           | -100 000               | -1             | 164 801                | 1              |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)                 | 1 317 435              | 8              | 1 277 420              | 7              |
| <b>SITUATION NETTE</b>                                     | <b>4 417 315</b>       | <b>26</b>      | <b>4 642 101</b>       | <b>26</b>      |
| Subventions d'investissement                               |                        |                |                        |                |
| Provisions réglementées                                    |                        |                |                        |                |
| <b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>                              | <b>4 417 315</b>       | <b>26</b>      | <b>4 642 101</b>       | <b>26</b>      |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                                |                        |                |                        |                |
| Produit des émissions de titres participatifs              |                        |                |                        |                |
| Avances conditionnées                                      |                        |                |                        |                |
| <b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>                          |                        |                |                        |                |
| <b>PROVISIONS</b>                                          |                        |                |                        |                |
| Provisions pour risques                                    |                        |                |                        |                |
| Provisions pour charges                                    | 379 256                |                | 420 716                |                |
| <b>TOTAL PROVISIONS</b>                                    | <b>379 256</b>         | <b>2</b>       | <b>420 716</b>         | <b>2</b>       |
| <b>DETTES (1)</b>                                          |                        |                |                        |                |
| Emprunts obligataires convertibles                         |                        |                |                        |                |
| Autres emprunts obligataires                               |                        |                |                        |                |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) | 160 858                | 1              | 200 104                | 1              |
| Emprunts et dettes financières diverses (3)                | 8 475 294              | 50             | 9 165 310              | 52             |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours           |                        |                |                        |                |
| Fournisseurs                                               | 76 068                 |                | 49 484                 |                |
| Fournisseurs, factures non parvenues                       | 148 637                | 1              | 82 227                 |                |
| Dettes fiscales et sociales                                | 1 077 680              | 6              | 1 106 970              | 6              |
| Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés            | 901                    |                | 46 160                 |                |
| Autres dettes                                              | 436 832                | 3              | 348 212                | 2              |
| Instruments de trésorerie                                  |                        |                |                        |                |
| Produits constatés d'avance                                | 1 651 373              | 10             | 1 724 828              | 10             |
| <b>TOTAL DETTES</b>                                        | <b>12 027 642</b>      | <b>71</b>      | <b>12 723 294</b>      | <b>72</b>      |
| Écarts de conversion passif                                |                        |                |                        |                |
| <b>TOTAL PASSIF GÉNÉRAL</b>                                | <b>16 824 213</b>      | <b>100</b>     | <b>17 786 111</b>      | <b>100</b>     |

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

121 074

11 906 568

12 723 294

# COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

VDB ET ASSOCIES

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

|                                                                    | Du 01/01/16<br>Au 31/12/16 | % CA       | Du 01/01/15<br>Au 31/12/15 | % CA       | Variation<br>en valeur | en %       |
|--------------------------------------------------------------------|----------------------------|------------|----------------------------|------------|------------------------|------------|
| Produits d'exploitation (1)                                        |                            |            |                            |            |                        |            |
| Ventes de marchandises                                             |                            |            |                            |            |                        |            |
| Production vendue (biens et services)                              | 6 478 992                  | 100        | 7 281 365                  | 100        | -802 373               | -11        |
| <b>Montant net du chiffre d'affaires</b>                           | <b>6 478 992</b>           | <b>100</b> | <b>7 281 365</b>           | <b>100</b> | <b>-802 373</b>        | <b>-11</b> |
| Production stockée                                                 |                            |            |                            |            |                        |            |
| Production immobilisée                                             |                            |            |                            |            |                        |            |
| Subventions d'exploitation                                         |                            |            | 500                        |            | -500                   | -100       |
| Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges | 266 923                    | 4          | 196 183                    | 3          | 70 740                 | 36         |
| Autres produits                                                    | 185                        |            | 1 114                      |            | -929                   | -83        |
| <b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>                           | <b>6 746 100</b>           | <b>104</b> | <b>7 479 162</b>           | <b>103</b> | <b>-733 061</b>        | <b>-10</b> |
| Charges d'exploitation (2)                                         |                            |            |                            |            |                        |            |
| Achats de marchandises                                             |                            |            |                            |            |                        |            |
| Variation de stocks                                                |                            |            |                            |            |                        |            |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements          | 45 802                     | 1          | 55 568                     | 1          | -9 766                 | -18        |
| Variation de stocks                                                | 1 670                      |            | 4 028                      |            | -2 358                 | -59        |
| Autres achats et charges externes                                  | 1 668 346                  | 26         | 1 950 868                  | 27         | -282 521               | -14        |
| Impôts, taxes et versements assimilés                              | 105 955                    | 2          | 123 442                    | 2          | -17 487                | -14        |
| Salaires et traitements                                            | 2 328 124                  | 36         | 2 339 079                  | 32         | -10 955                |            |
| Charges sociales                                                   | 964 078                    | 15         | 960 204                    | 13         | 3 874                  |            |
| Dot. aux amortissements et dépréciations                           |                            |            |                            |            |                        |            |
| Sur immobilisations : dot. aux amorts                              | 69 918                     | 1          | 37 962                     | 1          | 31 956                 | 84         |
| Sur immobilisations : dot. aux dépréc.                             |                            |            |                            |            |                        |            |
| Sur actif circulant : dot. aux dépréc.                             | 19 031                     |            | 85 220                     | 1          | -66 189                | -78        |
| Dotations aux provisions                                           |                            |            | 7 211                      |            | -7 211                 | -100       |
| Autres charges                                                     | 19                         |            | 36                         |            | -17                    | -48        |
| <b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>                            | <b>5 202 945</b>           | <b>80</b>  | <b>5 563 619</b>           | <b>76</b>  | <b>-360 675</b>        | <b>-6</b>  |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>                                     | <b>1 543 156</b>           | <b>24</b>  | <b>1 915 542</b>           | <b>26</b>  | <b>-372 387</b>        | <b>-19</b> |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun           |                            |            |                            |            |                        |            |
| Bénéfice ou perte transférée                                       |                            |            |                            |            |                        |            |
| Perte ou bénéfice transféré                                        |                            |            |                            |            |                        |            |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

# COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

**VDB ET ASSOCIES**

**Du 01/01/2016 au 31/12/2016**

|                                                              | Du 01/01/16<br>Au 31/12/16 | % CA       | Du 01/01/15<br>Au 31/12/15 | % CA       | Variation<br>en valeur | en %       |
|--------------------------------------------------------------|----------------------------|------------|----------------------------|------------|------------------------|------------|
| <b>Produits financiers</b>                                   |                            |            |                            |            |                        |            |
| De participation (3)                                         | 102 759                    | 2          | 31 032                     |            | 71 727                 | 231        |
| Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)               |                            |            |                            |            |                        |            |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                    | 47 863                     | 1          | 67 420                     | 1          | -19 557                | -29        |
| Reprises sur prov., dépréciations, transferts                |                            |            |                            |            |                        |            |
| Différences positives de change                              |                            |            |                            |            |                        |            |
| Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement |                            |            |                            |            |                        |            |
| <b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>                         | <b>150 622</b>             | <b>2</b>   | <b>98 452</b>              | <b>1</b>   | <b>52 171</b>          | <b>53</b>  |
| <b>Charges financières</b>                                   |                            |            |                            |            |                        |            |
| Dot. amortissements, dépréc., prov.                          |                            |            |                            |            |                        |            |
| Intérêts et charges assimilées (4)                           | 28 234                     |            | 33 635                     |            | -5 401                 | -16        |
| Différences négatives de change                              |                            |            |                            |            |                        |            |
| Charges sur cession de valeurs mobilières de placement       |                            |            |                            |            |                        |            |
| <b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES</b>                         | <b>28 234</b>              |            | <b>33 635</b>              |            | <b>-5 401</b>          | <b>-16</b> |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER</b>                                    | <b>122 389</b>             | <b>2</b>   | <b>64 817</b>              | <b>1</b>   | <b>57 572</b>          | <b>89</b>  |
| <b>RÉSULTAT COURANT avant impôts</b>                         | <b>1 665 544</b>           | <b>26</b>  | <b>1 980 359</b>           | <b>27</b>  | <b>-314 815</b>        | <b>-16</b> |
| <b>Produits exceptionnels</b>                                |                            |            |                            |            |                        |            |
| Sur opérations de gestion                                    |                            |            | 1 347                      |            | -1 347                 | -100       |
| Sur opérations en capital                                    | 228 660                    | 4          | 15 000                     |            | 213 659                |            |
| Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges | 32 960                     | 1          |                            |            | 32 960                 |            |
| <b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                      | <b>261 620</b>             | <b>4</b>   | <b>16 347</b>              |            | <b>245 272</b>         |            |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                               |                            |            |                            |            |                        |            |
| Sur opérations de gestion                                    | 31 519                     |            | 29 203                     |            | 2 316                  | 8          |
| Sur opérations en capital                                    | 3 825                      |            | 6 416                      |            | -2 591                 | -40        |
| Dot. amortissements, dépréciations, prov.                    |                            |            | 94 200                     | 1          | -94 200                | -100       |
| <b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                     | <b>35 344</b>              | <b>1</b>   | <b>129 819</b>             | <b>2</b>   | <b>-94 475</b>         | <b>-73</b> |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                                 | <b>226 276</b>             | <b>3</b>   | <b>-113 472</b>            | <b>-2</b>  | <b>339 748</b>         | <b>299</b> |
| <b>Participation des salariés aux résultats</b>              |                            |            |                            |            |                        |            |
| Impôt sur les bénéfices                                      | 574 385                    | 9          | 589 467                    | 8          | -15 082                | -3         |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                                    | <b>7 158 342</b>           | <b>110</b> | <b>7 593 960</b>           | <b>104</b> | <b>-435 618</b>        | <b>-6</b>  |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                                     | <b>5 840 907</b>           | <b>90</b>  | <b>6 316 540</b>           | <b>87</b>  | <b>-475 633</b>        | <b>-8</b>  |
| <b>Bénéfice ou Perte</b>                                     | <b>1 317 435</b>           | <b>20</b>  | <b>1 277 420</b>           | <b>18</b>  | <b>40 015</b>          | <b>3</b>   |

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

# SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

VDB ET ASSOCIES

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

|                                         | Du 01/01/16<br>Au 31/12/16 | en %       | Du 01/01/15<br>Au 31/12/15 | en %       | Variation<br>en valeur | en %       |
|-----------------------------------------|----------------------------|------------|----------------------------|------------|------------------------|------------|
| <b>CHIFFRE D'AFFAIRES</b>               | <b>6 478 992</b>           | <b>100</b> | <b>7 281 365</b>           | <b>100</b> | <b>-802 373</b>        | <b>-11</b> |
| Ventes de marchandises                  |                            |            |                            |            |                        |            |
| - Coût d'achat des march. vendues       |                            |            |                            |            |                        |            |
| <b>MARGE COMMERCIALE</b>                |                            |            |                            |            |                        |            |
| Production vendue (biens et services)   | 6 478 992                  | 100        | 7 281 365                  | 100        | -802 373               | -11        |
| + / - Production stockée                |                            |            |                            |            |                        |            |
| + Production immobilisée                |                            |            |                            |            |                        |            |
| <b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>         | <b>6 478 992</b>           | <b>100</b> | <b>7 281 365</b>           | <b>100</b> | <b>-802 373</b>        | <b>-11</b> |
| <b>CHIFFRE D'ACTIVITÉ</b>               | <b>6 478 992</b>           | <b>100</b> | <b>7 281 365</b>           | <b>100</b> | <b>-802 373</b>        | <b>-11</b> |
| - Matières premières                    | 47 472                     | 1          | 59 596                     | 1          | -12 124                | -20        |
| - Sous-traitance (directe)              | 108 167                    | 2          | 116 174                    | 2          | -8 007                 | -7         |
| <b>MARGE DE PRODUCTION</b>              | <b>6 323 354</b>           | <b>98</b>  | <b>7 105 594</b>           | <b>98</b>  | <b>-782 241</b>        | <b>-11</b> |
| <b>MARGE BRUTE TOTALE</b>               | <b>6 323 354</b>           | <b>98</b>  | <b>7 105 594</b>           | <b>98</b>  | <b>-782 241</b>        | <b>-11</b> |
| - Autres achats                         | 25 002                     |            | 22 723                     |            | 2 279                  | 10         |
| - Charges externes                      | 1 535 177                  | 24         | 1 811 970                  | 25         | -276 793               | -15        |
| <b>VALEUR AJOUTÉE PRODUITE</b>          | <b>4 763 174</b>           | <b>74</b>  | <b>5 270 901</b>           | <b>72</b>  | <b>-507 727</b>        | <b>-10</b> |
| Subventions d'exploitation              |                            |            | 500                        |            | -500                   | -100       |
| - Impôts, taxes et versements assimilés | 105 955                    | 2          | 123 442                    | 2          | -17 487                | -14        |
| - Salaires et traitements               | 2 328 124                  | 36         | 2 339 079                  | 32         | -10 955                |            |
| - Charges sociales                      | 964 078                    | 15         | 960 204                    | 13         | 3 874                  |            |
| Total                                   | -3 398 158                 | -52        | -3 422 226                 | -47        | 24 068                 | 1          |
| <b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>     | <b>1 365 016</b>           | <b>21</b>  | <b>1 848 675</b>           | <b>25</b>  | <b>-483 659</b>        | <b>-26</b> |
| Reprises sur dép., prov., amortis       | 59 896                     | 1          | 44 944                     | 1          | 14 952                 | 33         |
| + Transferts de charges d'exploitation  | 207 027                    | 3          | 151 239                    | 2          | 55 788                 | 37         |
| + Autres produits d'exploitation        | 185                        |            | 1 114                      |            | -929                   | -83        |
| - Dotations amort. et dépréciations     | 88 950                     | 1          | 130 393                    | 2          | -41 444                | -32        |
| - Autres charges d'exploitation         | 19                         |            | 36                         |            | -17                    | -48        |
| Total                                   | 178 139                    | 3          | 66 867                     | 1          | 111 272                | 166        |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>          | <b>1 543 156</b>           | <b>24</b>  | <b>1 915 542</b>           | <b>26</b>  | <b>-372 387</b>        | <b>-19</b> |
| Opérations en commun                    |                            |            |                            |            |                        |            |
| + Produits financiers                   | 150 622                    | 2          | 98 452                     | 1          | 52 171                 | 53         |
| - Charges financières                   | 28 234                     |            | 33 635                     |            | -5 401                 | -16        |
| Total                                   | 122 389                    | 2          | 64 817                     | 1          | 57 572                 | 89         |
| <b>RÉSULTAT COURANT</b>                 | <b>1 665 544</b>           | <b>26</b>  | <b>1 980 359</b>           | <b>27</b>  | <b>-314 815</b>        | <b>-16</b> |
| + Produits exceptionnels (1)            | 261 620                    | 4          | 16 347                     |            | 245 272                |            |
| - Charges exceptionnelles (2)           | 35 344                     | 1          | 129 819                    | 2          | -94 475                | -73        |
| - Participation des salariés            |                            |            |                            |            |                        |            |
| - Impôt sur les bénéfices (IS)          | 574 385                    | 9          | 589 467                    | 8          | -15 082                | -3         |
| Total                                   | -348 109                   | -5         | -702 939                   | -10        | 354 830                | 50         |
| <b>RÉSULTAT EXERCICE</b>                | <b>1 317 435</b>           | <b>20</b>  | <b>1 277 420</b>           | <b>18</b>  | <b>40 015</b>          | <b>3</b>   |

(1) dont produits cessions éléments cédés  
(2) dont valeurs comptables éléments cédés

228 660  
3 825

15 000

213 659  
3 825

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

**VDB ET ASSOCIES**

**Du 01/01/2016 au 31/12/2016**

## FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016 dont le total est de 16 824 212.64 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 1 317 435.14 Euros.

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

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

La cession d'une clientèle spécifique au cours de l'exercice, pour la somme de 200 k€, a généré une diminution du chiffre d'affaires sur l'exercice de 309 k€, comprenant l'émission d'avoirs correspondant à des factures émises en amont de la cession de la clientèle pour 102 k€.

Cette cession n'afférent pas à une clientèle inscrite à l'actif, elle n'a donné lieu à aucune sortie d'élément d'actif immobilisé.

La migration de notre plateforme de production a généré un changement de méthode de présentation de nos comptes, qui a pu impacter la classification des soldes N-1, eu égard au bilan au 31/12/2015.

Il s'agit notamment des comptes fournisseurs débiteurs et de produit à recevoir, l'ensemble emportant une différence de présentation de 6 106 euros sur le total bilan N-1.

## RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les comptes annuels au 31/12/2016 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

## IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

### Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

### Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

**VDB ET ASSOCIES**

**Du 01/01/2016 au 31/12/2016**

## IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

### Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

### Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

|                                               |               |
|-----------------------------------------------|---------------|
| - Agencement et aménagement des constructions | De 4 à 10 ans |
| - Logiciels informatiques                     | 1 an          |
| - Agencements, installations                  | 5 ans         |
| - Plantation                                  | 5 ans         |
| - Matériel de transport                       | 4 ans         |
| - Matériel informatique                       | De 2 à 5 ans  |
| - Matériel de bureau et Mobilier              | De 2 à 10 ans |
| - Agenc télép                                 | De 2 à 5 ans  |

## IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

### Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

## STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

## 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.

# IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

**VDB ET ASSOCIES**

**Du 01/01/2016 au 31/12/2016**

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

## FONDS COMMERCIAL

En application des dispositions nouvelles de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que nos fonds commerciaux n'ont pas de durée de vie limitée. A ce titre, ils ne sont donc pas amortis.

Consécutivement et en application de l'article 214-15 du même PCG, nous avons pratiqué un test de dépréciation, désormais obligatoire, quand bien même il n'existe pas à ce jour d'indice de perte de valeur.

Le test de dépréciation, aux fins de comparaison de la valeur actuelle avec la valeur nette comptable, repose, quant à la valeur d'usage, sur le chiffre d'affaires, global, par activité, des trois dernières années.

Le test de dépréciation pratiqué n'emporte pas de constatation de perte de valeur.

L'application de cette réglementation n'a donc aucun impact ni sur le résultat, ni sur l'affectation des actifs concernés.

| Désignation                                          | ACHETÉS          | RÉÉVALUÉS | REÇUS EN<br>APPORT | VALEUR NETTE     |
|------------------------------------------------------|------------------|-----------|--------------------|------------------|
| 2070000000 - Droits clientèle                        | 3 757 664        |           |                    | 3 757 664        |
| <b>TOTAL DU FONDS COMMERCIAL</b>                     | <b>3 757 664</b> |           |                    | <b>3 757 664</b> |
| TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES<br>(Partiel) | 3 757 664        |           |                    |                  |

# ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

**VDB ET ASSOCIES**

**Du 01/01/2016 au 31/12/2016**

| CADRE A     |                                                            | IMMOBILISATIONS                            | V. brute des<br>immob. début<br>d' exercice | Augmentations        |                                    |
|-------------|------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------|------------------------------------|
|             |                                                            |                                            |                                             | suite à réévaluation | acquisitions                       |
| INCORPOR.   | Frais d'établissement et de développement                  | TOTAL                                      |                                             |                      |                                    |
|             | Autres postes d'immobilisations incorporelles              | TOTAL                                      | 3 876 764                                   |                      |                                    |
| CORPORELLES | Terrains                                                   |                                            |                                             |                      |                                    |
|             | Sur sol propre                                             |                                            |                                             |                      |                                    |
|             | Constructions                                              | Sur sol d'autrui                           |                                             |                      |                                    |
|             | Inst. générales, agencts & aménagts construct.             |                                            |                                             |                      |                                    |
|             | Installations techniques, matériel & outillage industriels |                                            |                                             |                      |                                    |
|             | Inst. générales, agencts & aménagts divers                 |                                            | 563 605                                     |                      | 1 991                              |
|             | Autres immos corporelles                                   | Matériel de transport                      | 38 784                                      |                      |                                    |
|             |                                                            | Matériel de bureau & mobilier informatique | 410 114                                     |                      | 64 273                             |
|             |                                                            | Emballages récupérables & divers           | 13 467                                      |                      |                                    |
|             |                                                            | Immobilisations corporelles en cours       |                                             |                      |                                    |
|             | Avances et acomptes                                        |                                            |                                             |                      |                                    |
|             |                                                            | TOTAL                                      | 1 025 971                                   |                      | 66 264                             |
| FINANCIERES | Participations évaluées par mise en équivalence            |                                            |                                             |                      |                                    |
|             | Autres participations                                      |                                            | 398 269                                     |                      | 102 000                            |
|             | Autres titres immobilisés                                  |                                            | 3 825                                       |                      |                                    |
|             | Prêts et autres immobilisations financières                |                                            | 57 898                                      |                      |                                    |
|             |                                                            | TOTAL                                      | 459 991                                     |                      | 102 000                            |
|             |                                                            | TOTAL GENERAL                              | 5 362 726                                   |                      | 168 264                            |
| CADRE B     |                                                            | IMMOBILISATIONS                            | Diminutions                                 |                      |                                    |
|             |                                                            |                                            | par virt poste                              | par cessions         | Valeur brute des<br>immob. fin ex. |
| INCORPOR.   | Frais d'établissement & dévelop.                           | TOTAL                                      |                                             |                      |                                    |
|             | Autres postes d'immob. incorporelles                       | TOTAL                                      |                                             |                      | 3 876 764                          |
| CORPORELLES | Terrains                                                   |                                            |                                             |                      |                                    |
|             | Sur sol propre                                             |                                            |                                             |                      |                                    |
|             | Constructions                                              | Sur sol d'autrui                           |                                             |                      |                                    |
|             | Inst. techniques, matériel & outillage indust.             | Inst. gal. agen. amé. cons                 |                                             |                      |                                    |
|             |                                                            | Inst. gal. agen. amé. divers               |                                             |                      | 565 596                            |
|             | Autres immos corporelles                                   | Matériel de transport                      |                                             |                      | 38 784                             |
|             |                                                            | Mat. bureau, inform., mobilier             |                                             |                      | 474 388                            |
|             |                                                            | Emb. récupérables & divers                 |                                             |                      | 13 467                             |
|             |                                                            | Immobilisations corporelles en cours       |                                             |                      |                                    |
|             |                                                            | Avances et acomptes                        |                                             |                      |                                    |
|             |                                                            | TOTAL                                      |                                             |                      | 1 092 234                          |
| FINANCIERES | Particip. évaluées par mise en équivalence                 |                                            |                                             |                      |                                    |
|             | Autres participations                                      |                                            | 51 000                                      |                      | 449 269                            |
|             | Autres titres immobilisés                                  |                                            | 3 825                                       |                      |                                    |
|             | Prêts & autres immob. financières                          |                                            |                                             |                      | 57 898                             |
|             |                                                            | TOTAL                                      | 54 825                                      |                      | 507 167                            |
|             |                                                            | TOTAL GENERAL                              | 54 825                                      |                      | 5 476 165                          |

# ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

VDB ET ASSOCIES

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

## CADRE A

### SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

| IMMOBILISATIONS<br>AMORTISSABLES                 |                      | Amortissements<br>début d'exercice | Augmentations :<br>dotations de<br>l'exercice | Diminutions :<br>amorts sortis de<br>l'actif et reprises | Montant des<br>amortissements<br>à la fin de l'exercice |
|--------------------------------------------------|----------------------|------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|
| Frais d'établissement, développ.                 | <b>TOTAL</b>         |                                    |                                               |                                                          |                                                         |
| Autres immobilisations incorporelles             | <b>TOTAL</b>         | 606 884                            | 21 030                                        |                                                          | 627 914                                                 |
| Terrains                                         |                      |                                    |                                               |                                                          |                                                         |
| Sur sol propre                                   |                      |                                    |                                               |                                                          |                                                         |
| Constructions                                    |                      |                                    |                                               |                                                          |                                                         |
| Sur sol d'autrui                                 |                      |                                    |                                               |                                                          |                                                         |
| Inst. générales agen. aménag.                    |                      |                                    |                                               |                                                          |                                                         |
| Inst. techniques matériel et outill. industriels |                      |                                    |                                               |                                                          |                                                         |
| Inst. générales agencem. amén.                   |                      | 493 094                            | 10 710                                        |                                                          | 503 803                                                 |
| Autres immob. corporelles                        |                      |                                    |                                               |                                                          |                                                         |
| Matériel de transport                            |                      | 3 905                              | 9 696                                         |                                                          | 13 601                                                  |
| Mat. bureau et informatiq., mob.                 |                      | 355 304                            | 28 482                                        |                                                          | 383 786                                                 |
| Emballages récupérables divers                   |                      | 13 467                             |                                               |                                                          | 13 467                                                  |
|                                                  | <b>TOTAL</b>         | 865 770                            | 48 888                                        |                                                          | 914 658                                                 |
|                                                  | <b>TOTAL GENERAL</b> | <b>1 472 653</b>                   | <b>69 918</b>                                 |                                                          | <b>1 542 572</b>                                        |

## CADRE B

### VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

| IMMOBILISATIONS<br>AMORTISSABLES                | Différentiel<br>de durée | DOTATIONS<br>Mode dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel | Différentiel de<br>durée | REPRISES<br>Mode dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel | Mouv. net des<br>amorts fin de<br>l'exercice |
|-------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------------|-------------------------------|--------------------------|----------------------------|-------------------------------|----------------------------------------------|
| Frais d'établissements                          |                          |                             |                               |                          |                            |                               |                                              |
| <b>TOTAL</b>                                    |                          |                             |                               |                          |                            |                               |                                              |
| A. Immob. incorpor.                             |                          |                             |                               |                          |                            |                               |                                              |
| <b>TOTAL</b>                                    |                          |                             |                               |                          |                            |                               |                                              |
| Terrains                                        |                          |                             |                               |                          |                            |                               |                                              |
| Constr.                                         |                          |                             |                               |                          |                            |                               |                                              |
| Sur sol propre                                  |                          |                             |                               |                          |                            |                               |                                              |
| Sur sol autrui                                  |                          |                             |                               |                          |                            |                               |                                              |
| Inst. agenc. et amén.                           |                          |                             |                               |                          |                            |                               |                                              |
| Inst. techn. mat. et outillage                  |                          |                             |                               |                          |                            |                               |                                              |
| Immo. corp.                                     |                          |                             |                               |                          |                            |                               |                                              |
| Inst. gales, ag. am div                         |                          |                             |                               |                          |                            |                               |                                              |
| Matériel transport                              |                          |                             |                               |                          |                            |                               |                                              |
| Mat. bureau mobilier inf.                       |                          |                             |                               |                          |                            |                               |                                              |
| Emballages réc. divers                          |                          |                             |                               |                          |                            |                               |                                              |
| <b>TOTAL</b>                                    |                          |                             |                               |                          |                            |                               |                                              |
| Frais d'acquisition de titres de participations |                          |                             |                               |                          |                            |                               |                                              |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                            |                          |                             |                               |                          |                            |                               |                                              |
| <b>Total général non ventilé</b>                |                          |                             |                               |                          |                            |                               |                                              |

## CADRE C

### Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices

|                                         | Montant net au<br>début de l'exercice | Augmentations | Dotations de<br>l'exercice aux<br>amortissements | Montant net à la<br>fin de l'exercice |
|-----------------------------------------|---------------------------------------|---------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------|
| Frais d'émission d'emprunt à étaler     |                                       |               |                                                  |                                       |
| Primes de remboursement des obligations |                                       |               |                                                  |                                       |

# ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

**VDB ET ASSOCIES**

**Du 01/01/2016 au 31/12/2016**

## MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

### SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

| RUBRIQUES                                               | Dépréciations<br>début de<br>l'exercice | Augmentations<br>dotations<br>de l'exercice | Diminutions<br>reprises de<br>l'exercice | Dépréciations<br>fin de<br>l'exercice |
|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------|
| Frais d'établissement, de recherche et de développement |                                         |                                             |                                          |                                       |
| Autres immobilisations incorporelles                    |                                         |                                             |                                          |                                       |
| Terrains                                                |                                         |                                             |                                          |                                       |
| Sur sol propre                                          |                                         |                                             |                                          |                                       |
| Constructions                                           |                                         |                                             |                                          |                                       |
| Sur sol d'autrui                                        |                                         |                                             |                                          |                                       |
| Inst. gales agen. aménag. constr.                       |                                         |                                             |                                          |                                       |
| Inst. techniques matériel et outillage industriels      |                                         |                                             |                                          |                                       |
| Inst. gales agen. aménag. divers                        |                                         |                                             |                                          |                                       |
| Autres immobs                                           |                                         |                                             |                                          |                                       |
| Matériel de transport                                   |                                         |                                             |                                          |                                       |
| corporelles                                             |                                         |                                             |                                          |                                       |
| Mat. bureau et mob. informatique                        |                                         |                                             |                                          |                                       |
| Emballages récupérables divers                          |                                         |                                             |                                          |                                       |
| Titres mis en équivalence                               |                                         |                                             |                                          |                                       |
| Immob. financières                                      |                                         |                                             |                                          |                                       |
| Titres de participations                                |                                         |                                             |                                          |                                       |
| Autres                                                  |                                         |                                             |                                          |                                       |
| <b>TOTAL</b>                                            |                                         |                                             |                                          |                                       |
| Stocks                                                  |                                         |                                             |                                          |                                       |
| Créances                                                |                                         |                                             |                                          |                                       |
| Valeurs mobilières de placement                         |                                         |                                             |                                          |                                       |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                                    |                                         |                                             |                                          |                                       |

# PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

VDB ET ASSOCIES

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

## TABLEAU DES PROVISIONS

|                                    | Nature des provisions                                                                            | Montant<br>au début<br>de l'exercice | AUGMENTATIONS<br>Dotations de<br>l'exercice | DIMINUTIONS<br>Reprises<br>de l'exercice | Montant à la fin<br>de l'exercice |
|------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------|
| Provisions<br>réglementées         | Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers                                            |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                    | Provisions pour investissements                                                                  |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                    | Provisions pour hausse des prix                                                                  |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                    | Amortissements dérogatoires                                                                      |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                    | <i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>                                                  |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                    | Pour prêts d'installation                                                                        |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                    | Autres provisions réglementées                                                                   |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                    | <b>TOTAL</b>                                                                                     |                                      |                                             |                                          |                                   |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour litiges                                                                          |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                    | Prov. pour garanties données aux clients                                                         |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                    | Prov. pour pertes sur marchés à terme                                                            |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                    | Provisions pour amendes et pénalités                                                             |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                    | Provisions pour pertes de change                                                                 |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                    | Prov. pour pensions et obligations similaires                                                    | 326 516                              |                                             | 8 500                                    | 318 016                           |
|                                    | Provisions pour impôts                                                                           |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                    | Prov. pour renouvellement des immobilisations                                                    |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                    | Prov. pour gros entretien et grdes réparations                                                   |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                    | Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer                                             |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                    | Autres provisions pour risques et charges                                                        | 94 200                               |                                             | 32 960                                   | 61 240                            |
|                                    | <b>TOTAL</b>                                                                                     | <b>420 716</b>                       |                                             | <b>41 460</b>                            | <b>379 256</b>                    |
| Provisions pour dépréciation       | Sur immobilisations                                                                              |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                    | - incorporelles                                                                                  |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                    | - corporelles                                                                                    |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                    | - Titres mis en équivalence                                                                      |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                    | - titres de participation                                                                        |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                    | - autres immobs financières                                                                      |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                    | Sur stocks et en cours                                                                           |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                    | Sur comptes clients                                                                              | 206 996                              | 19 031                                      | 51 396                                   | 174 632                           |
|                                    | Autres provisions pour dépréciation                                                              |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                    | <b>TOTAL</b>                                                                                     | <b>206 996</b>                       | <b>19 031</b>                               | <b>51 396</b>                            | <b>174 632</b>                    |
|                                    | <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                                                                             | <b>627 712</b>                       | <b>19 031</b>                               | <b>92 856</b>                            | <b>553 888</b>                    |
|                                    | Dont provisions pour pertes à terminaison                                                        |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                    | - d'exploitation                                                                                 |                                      | 19 031                                      | 59 896                                   |                                   |
|                                    | Dont dotations & reprises                                                                        |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                    | - financières                                                                                    |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                    | - exceptionnelles                                                                                |                                      |                                             | 32 960                                   |                                   |
|                                    | <b>Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée</b> |                                      |                                             |                                          |                                   |

# PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

VDB ET ASSOCIES

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

## PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Une provision pour risques et charges a été constituée pour 94200 euros en 2015, afin de faire face au règlement échelonné sous forme de salaires d'une indemnité de non concurrence consécutive au départ d'un salarié.

Une reprise pour 32960 euros a été comptabilisée au regard des indemnités versées sur 2016, et diminuant d'autant l'engagement.

| Nature des provisions                                     | Montant au début de l'exercice | Dotations de l'exercice | Reprises de l'exercice |               | Montant à la fin de l'exercice |
|-----------------------------------------------------------|--------------------------------|-------------------------|------------------------|---------------|--------------------------------|
|                                                           |                                |                         | utilisées              | non utilisées |                                |
| Provisions pour litiges                                   |                                |                         |                        |               |                                |
| Prov. pour garanties données aux clients                  |                                |                         |                        |               |                                |
| Prov. pour pertes sur marchés à terme                     |                                |                         |                        |               |                                |
| Provisions pour amendes et pénalités                      |                                |                         |                        |               |                                |
| Provisions pour pertes de change                          |                                |                         |                        |               |                                |
| Prov. pour pensions et obligations similaires             | 326 516                        |                         | 8 500                  |               | 318 016                        |
| Provisions pour impôts                                    |                                |                         |                        |               |                                |
| Prov. pour renouvellement des immobilisations             |                                |                         |                        |               |                                |
| Prov. pour gros entretien et grandes réparations          |                                |                         |                        |               |                                |
| Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer      |                                |                         |                        |               |                                |
| Autres provisions pour risques et charges                 | 94 200                         |                         | 32 960                 |               | 61 240                         |
| <b>TOTAL</b>                                              | <b>420 716</b>                 |                         | <b>41 460</b>          |               | <b>379 256</b>                 |
| Répartition des dotations et des reprises de l'exercice : |                                |                         |                        |               |                                |
| d'exploitation                                            |                                | 19 031                  | 59 896                 |               |                                |
| financières                                               |                                |                         |                        |               |                                |
| exceptionnelles                                           |                                |                         | 32 960                 |               |                                |

# LOCATIONS

**VDB ET ASSOCIES**

**Du 01/01/2016 au 31/12/2016**

## LOCATIONS

|                                      | Valeur<br>d'origine | Cumul exerc.<br>antérieurs | REDEVANCES PAYÉES |                |
|--------------------------------------|---------------------|----------------------------|-------------------|----------------|
|                                      |                     |                            | Exercice          | Total          |
| Autres immobilisations incorporelles |                     |                            |                   |                |
| Terrains                             |                     |                            |                   |                |
| Constructions                        |                     |                            | 230 945           | 230 945        |
| Inst. matériels et outillages        |                     |                            |                   |                |
| Autres immobilisations corporelles   |                     |                            | 47 582            | 47 582         |
| Immobilisations en cours             |                     |                            |                   |                |
| <b>TOTAL</b>                         |                     |                            | <b>278 527</b>    | <b>278 527</b> |

|                                      | VALEUR RESTANT À PAYER |                             |           | Total |
|--------------------------------------|------------------------|-----------------------------|-----------|-------|
|                                      | à 1 an au plus         | à + 1an et 5 ans<br>au plus | à + 5 ans |       |
| Autres immobilisations incorporelles |                        |                             |           |       |
| Terrains                             |                        |                             |           |       |
| Constructions                        |                        |                             |           |       |
| Inst. matériels, outillages          |                        |                             |           |       |
| Autres immobilisations corporelles   |                        |                             |           |       |
| Immobilisations en cours             |                        |                             |           |       |
| <b>TOTAL</b>                         |                        |                             |           |       |

# ÉTAT DES STOCKS

**VDB ET ASSOCIES**

**Du 01/01/2016 au 31/12/2016**

## TABLEAU DES STOCKS

|                                    | Stocks début  | Augmentations | Diminutions   | Stocks fin    |
|------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Marchandises                       |               |               |               |               |
| Matières premières                 |               |               |               |               |
| Autres approvisionnements          | 19 732        | 18 062        | 19 732        | 18 062        |
| En cours de production de biens    |               |               |               |               |
| En cours de production de services |               |               |               |               |
| Produits                           |               |               |               |               |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>19 732</b> | <b>18 062</b> | <b>19 732</b> | <b>18 062</b> |

# ACTIF CIRCULANT

VDB ET ASSOCIES

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

## ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

| ÉTAT DES CRÉANCES   |                                                              | Montant brut                                 | A 1 an au plus   | A plus d'un an |
|---------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------|----------------|
| ACTIF<br>IMMOBILISÉ | Créances rattachées à des participations                     | 266 179                                      |                  | 266 179        |
|                     | Prêts (1) (2)                                                |                                              |                  |                |
|                     | Autres immobilisations financières                           | 57 898                                       |                  | 57 898         |
|                     | Clients douteux ou litigieux                                 | 290 259                                      | 290 259          |                |
| ACTIF CIRCULANT     | Autres créances clients                                      | 1 657 615                                    | 1 657 615        |                |
|                     | Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.            |                                              |                  |                |
|                     | Personnel et comptes rattachés                               | 13 403                                       | 13 403           |                |
|                     | Sécurité sociale et autres organismes sociaux                | 936                                          | 936              |                |
|                     | Impôts sur les bénéfices                                     |                                              |                  |                |
|                     | Etat & autres Taxe sur la valeur ajoutée                     | 105 545                                      | 105 545          |                |
|                     | coll. publiques Autres impôts, taxes & versements assimilés  | 6 513                                        | 6 513            |                |
|                     | Divers                                                       |                                              |                  |                |
|                     | Groupe et associés (2)                                       | 122 711                                      | 122 711          |                |
|                     | Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) | 639 737                                      | 639 737          |                |
|                     | Charges constatées d'avance                                  | 45 459                                       | 45 459           |                |
| <b>TOTAUX</b>       |                                                              | <b>3 206 255</b>                             | <b>2 882 178</b> | <b>324 077</b> |
| Renvois             | (1) Montant                                                  | - Créances représentatives de titres prêtés  |                  |                |
|                     | (2) des                                                      | - Prêts accordés en cours d'exercice         |                  |                |
|                     |                                                              | - Remboursements obtenus en cours d'exercice |                  |                |
|                     | (2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)  |                                              |                  |                |

# COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

**VDB ET ASSOCIES**

**Du 01/01/2016 au 31/12/2016**

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

## CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

| CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE | MONTANT       |
|-----------------------------|---------------|
| Exploitation                | 45 459        |
| Financières                 |               |
| Exceptionnelles             |               |
| <b>TOTAL</b>                | <b>45 459</b> |

## PRODUITS À RECEVOIR

| PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | MONTANT        |
|--------------------------------------------------------------|----------------|
| Créances rattachées à des participations                     |                |
| Autres immobilisations financières                           |                |
| Créances clients et comptes rattachés                        | 368 756        |
| Autres créances                                              | 96 517         |
| Disponibilités                                               | 2 944          |
| <b>TOTAL</b>                                                 | <b>468 217</b> |

# CAPITAUX PROPRES

**VDB ET ASSOCIES**

**Du 01/01/2016 au 31/12/2016**

## COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

|                                                           | NOMBRE     | VALEUR<br>NOMINALE |
|-----------------------------------------------------------|------------|--------------------|
| Titres composant le capital social au début de l'exercice | 250 000.00 | 1.00               |
| Titres émis pendant l'exercice                            |            |                    |
| Titres remboursés pendant l'exercice                      |            |                    |
| Titres composant le capital social à la fin d'exercice    | 250 000.00 | 1.00               |

# ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

VDB ET ASSOCIES

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

## ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

| ÉTAT DES DETTES                               | Montant brut      | A 1 an au plus    | A plus d'1 an & 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|-----------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------------------|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles (1)        |                   |                   |                               |                 |
| Autres emprunts obligataires (1)              |                   |                   |                               |                 |
| Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine     |                   |                   |                               |                 |
| etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine | 160 858           | 39 784            | 121 074                       |                 |
| Emprunts & dettes financières divers (1)(2)   |                   |                   |                               |                 |
| Fournisseurs & comptes rattachés              | 224 705           | 224 705           |                               |                 |
| Personnel & comptes rattachés                 | 215 979           | 215 979           |                               |                 |
| Sécurité sociale & autr organismes sociaux    | 336 001           | 336 001           |                               |                 |
| Etat & Impôts sur les bénéfices               |                   |                   |                               |                 |
| autres Taxe sur la valeur ajoutée             | 523 922           | 523 922           |                               |                 |
| collectiv. Obligations cautionnées            |                   |                   |                               |                 |
| publiques Autres impôts, tax & assimilés      | 1 778             | 1 778             |                               |                 |
| Dettes sur immobilisations & cpts rattachés   | 901               | 901               |                               |                 |
| Groupe & associés (2)                         | 8 475 294         | 8 475 294         |                               |                 |
| Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)   | 436 832           | 436 832           |                               |                 |
| Dette représentative des titres empruntés     |                   |                   |                               |                 |
| Produits constatés d'avance                   | 1 651 373         | 1 651 373         |                               |                 |
| <b>TOTAUX</b>                                 | <b>12 027 642</b> | <b>11 906 568</b> | <b>121 074</b>                |                 |

Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice  
Emprunts remboursés en cours d'exer.  
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

39 286

# COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

**VDB ET ASSOCIES**

**Du 01/01/2016 au 31/12/2016**

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

## PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

| PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE                  | MONTANT          |
|----------------------------------------------|------------------|
| Exploitation                                 | 1 651 373        |
| Financiers                                   |                  |
| Exceptionnels                                |                  |
| <b>TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b> | <b>1 651 373</b> |

## CHARGES À PAYER

| CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | MONTANT        |
|------------------------------------------------------------|----------------|
| Emprunts obligataires convertibles                         |                |
| Autres emprunts obligataires                               |                |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit     | 144            |
| Emprunts et dettes financières divers                      |                |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                   | 148 637        |
| Dettes fiscales et sociales                                | 365 502        |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés            |                |
| Autres dettes                                              | 41 272         |
| <b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>                           | <b>555 555</b> |

**VDB ET ASSOCIES**

26/117

# ENGAGEMENTS

VDB ET ASSOCIES

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

## DROIT INDIVIDUEL À LA FORMATION (DIF)

La loi du 5 mars 2014 relative à la formation met en oeuvre le compte personnel de formation (CPF) qui remplace le DIF à compter du 1er janvier 2015.

Les droits acquis par les salariés au titre du DIF jusqu'au 31 décembre 2014 (au maximum 120 heures acquises par les salariés) sont toutefois conservés : ils sont automatiquement transférés sous le régime du CPF et ils pourront être mobilisés selon leur ancienneté jusqu'au 1er janvier 2021.

## INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 318 016.00 Euros.

Cet engagement a été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation 2.00 %

Départ volontaire à 65 ans

Rotation du personnel : forte sans connaissance particulière d'un taux.

## ENGAGEMENTS DONNÉS

- Caution à hauteur de 51 % en principal et frais accessoires de l'emprunt bancaire de CECOP PARTENAIRES OISE de 1 350 000 euros, remboursable sur 96 mois auprès du Crédit du Nord

Capital restant dû 31/12/2016 : 470390 euros soit 239899 €.

|                                                          | Autres | Dirigeants | Filiales       | Participations | Autres entreprises liées | Montant        |
|----------------------------------------------------------|--------|------------|----------------|----------------|--------------------------|----------------|
| Effets escomptés non échus                               |        |            |                |                |                          |                |
| Cautionnements, avals et garanties donnés par la société |        |            | 239 899        |                |                          | 239 899        |
| Engagements assortis de sûretés réelles                  |        |            |                |                |                          |                |
| Intérêts à échoir                                        |        |            |                |                |                          |                |
| Assurances à échoir                                      |        |            |                |                |                          |                |
| Autres engagements donnés :                              |        |            |                |                |                          |                |
| Contrats de crédits-bails                                |        |            |                |                |                          |                |
| Contrats de locations financement                        |        |            |                |                |                          |                |
| <b>TOTAL (1)</b>                                         |        |            | <b>239 899</b> |                |                          | <b>239 899</b> |
|                                                          | Autres | Dirigeants | Provisions     |                |                          | Montant        |
| Engagements en matière de pensions                       |        |            |                |                |                          |                |
| <b>TOTAL</b>                                             |        |            | <b>239 899</b> |                |                          | <b>239 899</b> |

# LES EFFECTIFS

**VDB ET ASSOCIES**

**Du 01/01/2016 au 31/12/2016**

## LES EFFECTIFS

|                               | 31/12/2016 | 31/12/2015 |
|-------------------------------|------------|------------|
| Personnel salarié :           |            |            |
| Ingénieurs et cadres          | 9.00       | 9.00       |
| Agents de maîtrise            |            |            |
| Employés et techniciens       | 34.00      | 34.00      |
| Ouvriers                      |            |            |
| Personnel mis à disposition : |            |            |
| Ingénieurs et cadres          |            |            |
| Agents de maîtrise            |            |            |
| Employés et techniciens       |            |            |
| Ouvriers                      |            |            |

# RÉSULTAT DE LA SOCIÉTÉ AU COURS DES CINQ DERNIERS EXERCICES

VDB ET ASSOCIES

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

| NATURE DES INDICATIONS                                                                                                                     | Exercice<br>2016 | Exercice<br>2015 | Exercice<br>2014 | Exercice<br>2013 | Exercice<br>2012 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b><u>I - Capital en fin d'exercice</u></b>                                                                                                |                  |                  |                  |                  |                  |
| - Capital social .....                                                                                                                     | 250 000          | 250 000          | 250 000          | 250 000          | 250 000          |
| - Nombre des actions ordinaires existantes (A) .....                                                                                       |                  |                  |                  |                  |                  |
| - Nombre des actions à dividende prioritaire (sans<br>droit de vote existantes) (A) .....                                                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| - Nombre maximal d'actions futures à créer :                                                                                               |                  |                  |                  |                  |                  |
| . par conversion d'obligations .....                                                                                                       |                  |                  |                  |                  |                  |
| . par exercice de droits de souscription .....                                                                                             |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b><u>II - Opérations et résultat de l'exercice</u></b>                                                                                    |                  |                  |                  |                  |                  |
| - Chiffre d'affaires hors taxes .....                                                                                                      | 6 478 992        | 7 281 365        |                  |                  |                  |
| - Résultat avant impôts (B), participation des salariés,<br>dotations et reprises sur amortissements, dépréciations,<br>provisions.....    | 1 887 914        | 2 046 537        |                  |                  |                  |
| - Impôts sur les bénéfices .....                                                                                                           | 574 385          | 589 467          |                  |                  |                  |
| - Participation des salariés due au titre de l'exercice ....                                                                               |                  |                  |                  |                  |                  |
| - Résultat net (C) .....                                                                                                                   | 1 317 435        | 1 277 420        | 919 059          |                  |                  |
| - Dotations et reprises sur amortissements,<br>dépréciations, provisions .....                                                             | -3 906           | 179 650          |                  |                  |                  |
| - Résultat distribué (D) .....                                                                                                             |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b><u>III - Résultat par action</u></b>                                                                                                    |                  |                  |                  |                  |                  |
| - Résultat avant impôts, participation des salariés et<br>dotations et reprises sur amorts, dépréciations,<br>provisions = (B) / (A) ..... |                  |                  |                  |                  |                  |
| - Résultat après impôts, participation des salariés mais<br>avant dotations et reprises sur amorts, dépréciations,<br>provisions .....     |                  |                  |                  |                  |                  |
| - Résultat après impôts, participation des salariés et<br>dotations et reprises sur amorts, dépréciations,<br>provisions = (C) / (A) ..... |                  |                  |                  |                  |                  |
| - Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)                                                                                           |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b><u>IV - Personnel</u></b>                                                                                                               |                  |                  |                  |                  |                  |
| - Effectif moyen des salariés employés pendant<br>l'exercice .....                                                                         | 43               |                  |                  |                  |                  |
| - Montant de la masse salariale de l'exercice .....                                                                                        | 2 328 124        | 2 339 079        |                  |                  |                  |
| - Montant des sommes versées au titre des avantages<br>sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres<br>sociales) .....                 | 964 078          | 960 204          |                  |                  |                  |