



RCS : VERSAILLES

Code greffe : 7803

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 03742

Numéro SIREN : 429 410 079

Nom ou dénomination : LG FROID

Ce dépôt a été enregistré le 04/08/2017 sous le numéro de dépôt 15189

429 410 079 RCS VERSAILLES

L.G. FROID

**Siège social : 38.46, rue Calmette & Guérin
Z. I. du Prunay
78500 SARTROUVILLE**

**COMPTES ANNUELS
AU 31 DECEMBRE 2016**

Copie certifiée conforme,

**TIRIE S.A.
Présidente**



Sommaire

1. Etats de synthèse des comptes	1
Compte de résultat	2
Compte de résultat (suite)	3
Bilan synthétique	4
Bilan actif	6
Bilan passif	7
Annexe	8
<i>Règles et méthodes comptables</i>	9
<i>Faits caractéristiques</i>	12
<i>Notes sur le bilan</i>	13
<i>Notes sur le compte de résultat</i>	23
<i>Autres informations</i>	25

SAS LG FROID

2016

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Etats de synthèse des comptes

Compte de résultat

	France	Exportations	31/12/2016	31/12/2015
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	2 926 679		2 926 679	2 159 510
Chiffre d'affaires net	2 926 679		2 926 679	2 159 510
Production stockée			-17 507	16 247
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			31 054	24 522
Autres produits			107	9
Total produits d'exploitation (I)			2 940 332	2 200 288
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			565 200	446 231
Variations de stock			-83	-1 386
Autres achats et charges externes (a)			632 368	525 281
Impôts, taxes et versements assimilés			24 230	19 031
Salaires et traitements			523 651	464 353
Charges sociales			376 145	338 318
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			16 400	14 871
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			671	97
- Pour risques et charges : dotations aux provisions			7 875	6 545
Autres charges			110	3 872
Total charges d'exploitation (II)			2 146 567	1 817 212
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			793 765	383 076
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			91	570
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			91	570
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)				
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			91	570
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			793 856	383 646

Compte de résultat (suite)

	31/12/2016	31/12/2015
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	5 321	26 163
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		7 509
Total produits exceptionnels (VII)	5 321	33 673
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	12 600	35
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	127	7 509
Total charges exceptionnelles (VIII)	12 727	7 544
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-7 406	26 128
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	245 381	110 848
Total des produits (I+III+V+VII)	2 945 744	2 234 531
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 404 675	1 935 605
BENEFICE OU PERTE	541 069	298 927
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		26 077
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Bilan synthétique

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés	8 692,00	8 692,00		3 815,00
Fonds commercial (1)	142 016,31		142 016,31	142 016,31
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outillage	14 149,98	8 996,98	5 153,00	6 835,38
Autres immobilisations corporelles	91 331,56	71 715,40	19 616,16	29 399,90
Immob. en cours / Avances & acomptes	1 394,30		1 394,30	
Immobilisations financières (2)				
Participations et créances rattachées	380 760,46		380 760,46	
Autres immobilisations financières	7 855,50		7 855,50	7 855,50
ACTIF IMMOBILISE	646 200,11	89 404,38	556 795,73	189 922,09
Stocks				
Matières premières et autres approv.	5 758,74		5 758,74	5 675,83
En cours de production de services	17 428,76		17 428,76	34 936,05
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	460 284,62	923,06	459 361,56	522 390,18
Fournisseurs débiteurs	31 194,14		31 194,14	3 081,50
Personnel	3 461,53		3 461,53	1 295,00
Etat, Impôts sur les bénéfices				5 134,00
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	9 661,60		9 661,60	18 949,18
Autres créances	14 695,00		14 695,00	27 652,00
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes	1 728,00		1 728,00	62,40
Disponibilités	582 463,91		582 463,91	387 297,39
Charges constatées d'avance	1 416,01		1 416,01	1 312,70
ACTIF CIRCULANT	1 128 092,31	923,06	1 127 169,25	1 007 786,23
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	1 774 292,42	90 327,44	1 683 964,98	1 197 708,32

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont un plus d'un an (brut)

Bilan synthétique

	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
PASSIF		
Capital social ou individuel	100 000,00	100 000,00
Réserve légale	10 000,00	10 000,00
Report à nouveau	189 491,79	140 565,22
Résultat de l'exercice	541 069,12	298 926,57
Provisions réglementées	126,88	
CAPITAUX PROPRES	840 687,79	549 491,79
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	15 384,28	14 054,28
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	15 384,28	14 054,28
Emprunts	300 000,00	
Découverts et concours bancaires	647,09	598,92
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits (2)	300 647,09	598,92
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		216,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	171 286,94	205 720,46
Personnel	91 171,51	85 200,91
Organismes sociaux	73 203,42	84 386,09
Etat, Impôts sur les bénéfices	94 029,00	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	76 142,10	80 137,61
Autres dettes fiscales et sociales	8 229,00	8 118,00
Dettes fiscales et sociales	342 775,03	257 842,61
Autres dettes	167,46	5 186,40
Produits constatés d'avance (1)	13 016,39	164 597,86
DETTES (1)	827 892,91	634 162,25
TOTAL PASSIF	1 683 964,98	1 197 708,32
(1) Dont à plus d'un an (a)	300 000	
(1) Dont à moins d'un an (a)	527 893	633 946
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque	647	599
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) Sauf avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2016	Net 31/12/2015
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val similaires	8 692	8 692		3 815
Fonds commercial (1)	142 016		142 016	142 016
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	14 150	8 997	5 153	6 835
Autres immobilisations corporelles	91 332	71 715	19 616	29 400
Immobilisations corporelles en cours	1 394		1 394	
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	380 760		380 760	
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	7 856		7 856	7 856
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	646 200	89 404	556 796	189 922
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	5 759		5 759	5 676
En-cours de production (biens et services)	17 429		17 429	34 936
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	1 728		1 728	62
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	460 285	923	459 362	522 390
Autres créances	59 012		59 012	56 112
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	582 464		582 464	387 297
Charges constatées d'avance (3)	1 416		1 416	1 313
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 128 092	923	1 127 169	1 007 786
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 774 292	90 327	1 683 965	1 197 708

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

Bilan passif

	31/12/2016	31/12/2015
CAPITAUX PROPRES		
Capital	100 000	100 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	10 000	10 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	189 492	140 565
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	541 069	298 927
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	127	
TOTAL CAPITAUX PROPRES	840 688	549 492
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	15 384	14 054
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	15 384	14 054
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	300 647	599
Emprunts et dettes financières diverses (3)		216
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	171 287	205 720
Dettes fiscales et sociales	342 775	257 843
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	167	5 186
Produits constatés d'avance (1)	13 016	164 598
TOTAL DETTES	827 893	634 162
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	1 683 965	1 197 708

(1) Dont à plus d'un an (a)	300 000	
(1) Dont à moins d'un an (a)	527 893	633 946
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	647	599
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

SAS LG FROID

2016

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS LG FROID

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016, dont le total est de 1 683 965 Euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 541 069 Euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 30/06/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2016 ont été établis conformément au règlement de l'autorité des Normes comptables n°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC n°2016-07 homologué par arrêté du 26 décembre 2016.

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

- 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.

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

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

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations, les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks. Les intérêts sont exclus pour la valorisation des stocks.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Les travaux en cours comprennent le coût d'entrée des consommations, les charges directes et indirectes qui leurs sont affectées, ainsi que la marge au prorata de la réalisation du chantier, selon la méthode de l'avancement.

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

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Règles et méthodes comptables

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 1,31 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : 0 %
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TD 88-90)

Le taux utilisé est le taux "IBOXX Corporates AA".

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2016 a été constaté pour un montant de 28 108 Euros. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.

Faits caractéristiques

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

En décembre 2016, La société Midec a intégré la société LG Froid en tant que filiale de l'entreprise.

Circonstances qui empêchent la comparabilité d'un exercice à l'autre

Aucun évènement n'empêche la comparabilité entre l'exercice 2016 et l'exercice 2015.

Autres éléments significatifs

Néant

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	142 016			142 016
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	8 692			8 692
Immobilisations incorporelles	150 708			150 708
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	14 150			14 150
- Installations générales, agencements aménagements divers	30 650			30 650
- Matériel de transport	45 760			45 760
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	13 803	1 119		14 922
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours		1 394		1 394
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	104 363	2 513		106 876
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations		380 760		380 760
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	7 856			7 856
Immobilisations financières	7 856	380 760		388 616
ACTIF IMMOBILISE	262 926	383 273		646 200

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		2 513	380 760	383 273
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		2 513	380 760	383 273
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2016
Éléments achetés	142 016
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	142 016

Les éléments du fonds commercial se décomposent de la façon suivante :

- Fonds commercial : 51 271 €
- Contrat Alfaklima : 36 745 €
- Contrat Clima 92 : 54 000 €

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	4 877	3 815		8 692
Immobilisations incorporelles	4 877	3 815		8 692
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	7 315	1 682		8 997
- Installations générales, agencements aménagements divers	16 677	3 631		20 309
- Matériel de transport	31 224	6 490		37 714
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	12 912	781		13 693
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	68 127	12 585		80 712
ACTIF IMMOBILISE	73 004	16 400		89 404

Notes sur le bilan

Actif circulant

Stocks

Les flux s'analysent comme suit :

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Augmentation des stocks	Diminution des stocks
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état				
Approvisionnements				
Matières premières	5 759	5 676	83	
Autres approvisionnements				
Total I	5 759	5 676	83	
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
Total II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes	17 429	34 936		17 507
Prestations de services				
Autres				
Total III	17 429	34 936		17 507
Production stockée				17 507

Notes sur le bilan

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 528 568 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	7 856		7 856
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	460 285	460 285	
Autres	59 012	59 012	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	1 416	1 416	
Total	528 568	520 713	7 856
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
FACTURES A ETABLIR	22 703
FOURNISSEURS - RRR A OBTENIR	5 706
TIPIE RRR A OBTENIR	25 488
CHARGES SOCIALES - PRODUITS A RECEV	3 462
ETAT - PRODUITS A RECEVOIR	2 648
DIVERS - PRODUITS A RECEVOIR	12 047
Total	72 053

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 100 000,00 Euros décomposé en 5 000 titres d'une valeur nominale de 20,00 Euros.

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 30/06/2016

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	140 565
Résultat de l'exercice précédent	298 927
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	439 492
Affectations aux réserves	
Distributions	250 000
Autres répartitions	
Report à Nouveau	189 492
Total des affectations	439 492

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2016	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2016
Capital	100 000				100 000
Réserve légale	10 000				10 000
Report à Nouveau	140 565	189 492	189 492	140 565	189 492
Résultat de l'exercice	298 927	-298 927	541 069	298 927	541 069
Dividendes		250 000			
Provisions réglementées			127		127
Total Capitaux Propres	549 492	140 565	730 688	439 492	840 688

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires		127		127
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total		127		127
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		127		

Les amortissements dérogatoires concernent les frais d'acquisitions des titres de participation de la société Midec.

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges	7 509				7 509
Garanties données aux clients	6 545	7 875	6 545		7 875
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	14 054	7 875	6 545		15 384
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		7 875	6 545		
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 827 893 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	647	647		
- à plus de 1 an à l'origine	300 000			300 000
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	171 287	171 287		
Dettes fiscales et sociales	342 775	342 775		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	167	167		
Produits constatés d'avance	13 016	13 016		
Total	827 893	527 893		300 000
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	300 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	22 099
DETTES PROVIS. PR PARTIC. SALARIES	37 364
CHARGES SOCIALES - CHARGES A PAYER	7 473
ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER	4 452
Total	71 388

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	1 416		
Total	1 416		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONSTATES D AVANCE	13 016		
Total	13 016		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux	2 892 527		2 892 527
Etudes			
Prestations de services	34 151		34 151
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes			
TOTAL	2 926 679		2 926 679

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 5 200 Euros

Honoraire des autres services : 5 000 Euros

Résultat financier

	31/12/2016	31/12/2015
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	91	570
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	91	570
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		
Résultat financier	91	570

Notes sur le compte de résultat

Transferts de charges d'exploitation et financières

Nature	Exploitation	Financier
Transfert de charges d'exploitation		
79100000 - TRANSF. CHARGES D'EXPLOITATION	4 602	
79110000 - AVANTAGES EN NATURE VEHICULE	4 994	
79120000 - TRANSF. CHARGES SALAIRES	12 530	
79130000 - AIDE A L'APPRENTISSAGE	1 000	
	23 126	
Total	23 126	

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	12 600	
Amortissements dérogatoires	127	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		5 321
TOTAL	12 727	5 321

Autres informations

Evènements postérieurs à la clôture

Néant.

Effectif

Effectif moyen du personnel : 14 personnes dont 2 apprentis.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	3	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	3	
Ouvriers	8	
Total	14	

Compte Personnel de Formation

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

Les heures de formation au titre du DIF sont transférables et pourront être mobilisées dans les conditions du CPF jusqu'au 31 décembre 2020.

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 65 264 Euros

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de reconstitution du fonds de roulement.

L.G. FROID
Société par actions simplifiée au capital de 100 000 euros
Siège social : 38.46, rue Calmette et Guérin
Z.I. du Prunay, 78500 SARTROUVILLE
429 410 079 RCS VERSAILLES

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 30 JUIN 2017

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

DEUXIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de 541 069,12 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 541 069,12 euros

A titre de dividendes 450 000,00 euros
Soit 90 euros par action

Le solde 91 069,12 euros
En totalité au compte « report à nouveau » qui est ainsi créiteur de 280 560,91 euros.

Le dividende sera mis en paiement à compter de ce jour, dans les délais légaux.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2016 non éligibles à l'abattement de 40% s'élève à 450 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2013 :

280 000 euros, soit 56 euros par titre

Dividendes non éligibles à l'abattement de 40% : 280 000 euros

Exercice clos le 31 décembre 2014 :

190 000 euros, soit 38 euros par titre

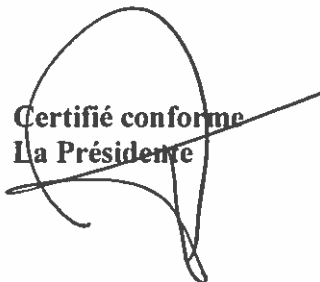
Dividendes non éligibles à l'abattement de 40% : 190 000 euros

A

Exercice clos le 31 décembre 2015 :

250 000 euros, soit 50 euros par titre

Dividendes non éligibles à l'abattement de 40% : 250 000 euros


Certifié conforme
La Présidente