



RCS : PARIS

Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1983 B 08829

Numéro SIREN : 328 163 191

Nom ou dénomination : TARGETTI FRANCE

Ce dépôt a été enregistré le 13/10/2017 sous le numéro de dépôt 101888



20171018882016

DATE DEPOT : 13/10/2017

N° DE DEPOT : 101888

N° GESTION : 1983B08829

N° SIREN : 328163191

DENOMINATION : TARGETTI FRANCE

ADRESSE : 8 rue Alfred de Vigny 75008 Paris

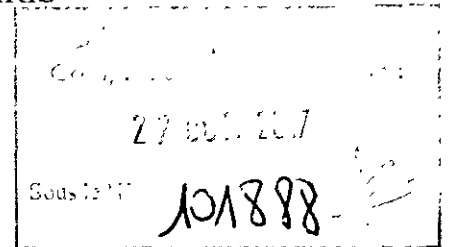
MILLESIME : 2016

.

TARGETTI FRANCE

Société par Actions Simplifiée au capital de 607.000 €
Siège social : 8 rue Alfred de Vigny, 75008 PARIS

328 163 191 RCS PARIS



ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2017

AFFECTATION DU RESULTAT VOTEE

L'Associé Unique décide d'affecter la perte nette comptable de l'exercice, soit la somme de 387.959 €, au compte « report à nouveau ».

EXTRAIT CERTIFIE CONFORME

A large, stylized handwritten signature or mark.



KPMG Audit
Tour EQUO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris la Défense Cedex
France

Téléphone : +33 (0)1 55 68 68 68
Télécopie : +33 (0)1 55 68 73 00
Site internet : www.kpmg.fr

Targetti France S.A.S.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels



Exercice clos le 31 décembre 2016

Targetti France S.A.S.

8, rue Alfred de Vigny - 75008 Paris

Ce rapport contient 29 pages

Référence : CC-173- 088

KPMG S.A.,
société française membre du réseau KPMG
constitué de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse

Société anonyme d'expertise
comptable et de commissariat
aux comptes à directeur et
conseil de surveillance
Inscrite au Tableau de l'Ordre
à Paris sous le n° 14 3568101
et à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Versailles

Siège social
KPMG S.A.
Tour Equo
2 Avenue Gambetta
92066 Paris la Défense Cedex
Capital : 5 497 100 €
Code APE 6920Z
775 726 417 R.C.S. Nanterre
TVA Union Européenne
FR 77 775 726 417



KPMG Audit
Tour EOH
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris la Défense Cedex
France

Téléphone : +33 (0)1 55 68 68 68
Télécopie : +33 (0)1 55 68 73 00
Site internet : www.kpmg.fr

Targettl France S.A.S.

Siège social : 8, rue Alfred de Vigny - 75008 Paris
Capital social : € 607 000

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2016

A l'attention de l'Associé unique,

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

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

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

1

Opinion sur les comptes annuels

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

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

Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

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

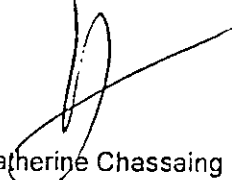
Vérifications et informations spécifiques

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

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

Paris La Défense, le 15 juin 2017

KPMG Audit
Département de KPMG S.A.



Catherine Chassaing
Associée

TARGETTI FRANCE

Société par Actions Simplifiée au capital de 607.000 Euros

Siège social : 8, rue Alfred de Vigny - 75008 PARIS

328 163 191 RCS PARIS

COMPTES ANNUELS AU 31/12/2016



BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
	Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
Capital souscrit non appelé (I)						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	366 218	237 497	128 722	164 473	35 752	21.74
Fonds commercial (1)	1 800 512	1 800 512				
Autres immobilisations incorporelles						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage	6 816	6 295	521	596	75	12.56
Autres immobilisations corporelles	477 420	313 828	163 592	203 905	40 313	19.77
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)						
Participations mises en équivalence						
Autres participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	84 971		84 971	84 804	167	0.20
Total II	2 735 938	2 358 132	377 806	453 778	75 973	16.74
Stocks et en cours						
Matières premières, approvisionnements						
En-cours de production de biens						
En-cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	593 807	210 252	383 555	389 762	6 207	1.59
Avances et acomptes versés sur commandes	7 327		7 327		7 327	
Créances (3)						
Clients et comptes rattachés	2 421 357	38 518	2 382 839	2 385 416	2 577	0.11
Autres créances	550 966		550 966	153 452	397 514	259.05
Capital souscrit - appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	222 488		222 488	912 042	719 554	76.38
Charges constatées d'avance (3)	88 774		88 774	106 775	18 001	16.86
Total III	3 884 720	248 770	3 635 950	3 977 448	341 498	8.59
Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)						
Primes de remboursement des obligations (V)						
Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	6 620 657	2 606 902	4 013 755	4 431 226	417 471	9.42

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

0

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2016	Exercice N-1 31/12/2015	Ecart N / N-1	
		12	12	Euros	%
PROPRIETES PROPRIETAIRES	Capital (Dont versé : 607 000)	607 000	607 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	3 360 933	3 360 933		
	Ecart de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	53 421	53 421		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées	327 731	327 731		
	Autres réserves				
	Report à nouveau	2 145 458	1 668 363	477 095	28.60
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	387 959	477 095	89 136	18.68
FONDS PROPRIETAIRES	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	1 815 668	2 203 627	387 959	17.61
	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
	Provisions pour risques	176 100	10 000	166 100	NS
	Provisions pour charges				
PROVISIONS PROPRIETAIRES	Total III	176 100	10 000	166 100	NS
	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants	1 406	1 743	336	19.31
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
DETTE (I) PROPRIETAIRES	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 191 318	1 287 377	96 060	7.46
	Dettes fiscales et sociales	577 197	603 121	25 924	4.30
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		583	583	100.00
	Autres dettes	252 066	324 775	72 709	22.30
	Produits constatés d'avance (I)				
	Total IV	2 021 987	2 217 599	195 612	8.82
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	4 013 755	4 431 226	417 471	9.42

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

2 021 987 2 217 599

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1 31/12/2015 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	9 211 824	556 171	9 767 995	11 981 735		2 213 740	18.48
Production vendue de biens							
Production vendue de services	62 099	2 149	64 248	63 557		691	1.09
Chiffre d'affaires NET	9 273 923	558 320	9 832 243	12 045 292		2 213 049	18.37
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			50 725	225 249		174 524	77.48
Autres produits			40 862	11 851		29 011	244.81
Total des Produits d'exploitation (I)			9 923 830	12 282 392		2 358 562	19.20
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			5 989 530	7 778 482		1 788 952	23.00
Variation de stock (marchandises)			11 333	21 509		10 176	47.31
Achats de matières premières et autres approvisionnements			3 454	5 232		1 779	34.00
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			1 457 440	1 805 334		347 894	19.27
Impôts, taxes et versements assimilés			111 080	105 169		5 912	5.62
Salaires et traitements			1 683 110	1 695 562		12 453	0.73
Charges sociales			731 486	743 512		12 026	1.62
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			81 977	129 099		47 122	36.50
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			35 567	46 723		11 156	23.88
Dotations aux provisions			166 100			166 100	
Autres charges			47 053	202 643		155 589	76.78
Total des Charges d'exploitation (II)			10 295 465	12 490 248		2 194 783	17.57
I - Résultat d'exploitation (I-II)			371 635	207 856		163 779	78.79
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016	Exercice N-1 31/12/2015	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	15	5 603	5 588	99,73
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	15	5 603	5 588	99,73
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	3 728	4 748	1 020	21,48
Différences négatives de change		3	3	100,00
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	3 728	4 751	1 023	21,53
2. Résultat financier (V-VI)	3 713	853	4 566	535,49
3. Résultat courant avant Impôts (I-II+III-IV+V-VI)	375 348	207 004	168 345	81,32
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		5 901	5 901	100,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		20 195	20 195	100,00
Total VII		26 096	26 096	100,00
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	12 611	62 404	49 793	79,79
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		233 784	233 784	100,00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	12 611	296 187	283 577	95,74
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	12 611	270 092	257 481	95,33
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	9 923 845	12 314 091	2 390 246	19,41
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	10 311 804	12 791 186	2 479 382	19,38
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	387 959	477 095	89 136	18,68

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

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 4 013 755.24 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 9 832 243.22 Euros et dégageant un déficit de 387 958.92- Euros.

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

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun événement significatif sur l'exercice.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Aucun événement significatif postérieur à la clôture.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 et 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du Code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que le règlement ANC 2014-03, modifié par le règlement ANC n° 2016-07, relatif à la réécriture du Plan Comptable Général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

ANNEXE

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

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 22 839 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

ANNEXE

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

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 22 839 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	22 839
Total	22 839

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

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL		989
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions	6 816		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	319 437		
Installations générales agencements aménagements divers	924		
Matériel de transport	152 210		4 849
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
	TOTAL	479 388	4 849
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	84 804		544
Prêts, autres immobilisations financières			
	TOTAL	84 804	544
	TOTAL GENERAL	2 729 933	6 382

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL			2 166 730	2 166 730
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales agencements aménagements constr.				6 816	6 816
Installations techniques, Matériel et outillage industriel				319 437	319 437
Installations générales agencements aménagements divers				924	924
Matériel de transport				157 059	157 059
Matériel de bureau et informatique, Mobilier					
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
	TOTAL			484 237	484 237
Participations évaluées par mises en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts, autres immobilisations financières			377	84 971	84 971
	TOTAL		377	84 971	84 971
	TOTAL GENERAL		377	2 735 938	2 735 938

ANNEXE

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

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	200 756	36 740		237 497
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	6 220	75		6 295
Installations générales agencements aménagements divers	138 527	31 944		170 471
Matériel de transport	924			924
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	129 215	13 218		142 434
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	274 887	45 237		320 124
TOTAL GENERAL	475 643	81 977		557 620

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL	36 740				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.					
Instal.techniques matériel outillage indus.	75				
Instal.générales agenc.aménag.divers	31 944				
Matériel de transport					
Matériel de bureau informatique mobilier	13 218				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	45 237				
TOTAL GENERAL	81 977				

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
litiges					
garanties données aux clients					
pertes sur marchés à terme					
amendes et pénalités					
pertes de change					
emprunts et obligations similaires					
impôts					
renouvellement des immobilisations					
gross entretien et grandes révisions					
charges sociales et fiscales congés à payer	10 000	166 100			176 100
Autres provisions pour risques et charges					176 100
TOTAL	10 000	166 100			

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles	1 800 512				1 800 512
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières	192 713	26 315	8 776		210 252
Sur stocks et en cours	29 266	9 252			38 518
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL	2 022 491	35 567	8 776		2 049 282
TOTAL GENERAL	2 032 491	201 667	8 776		2 225 382

Dont dotations et reprises					
d'exploitation		201 667	8 776		
financières					
exceptionnelles					

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	84 971	0	84 971
Clients douteux ou litigieux	52 350	52 350	
Autres créances clients	2 369 007	2 369 007	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	5 020	5 020	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	130 091	130 091	
Taxe sur la valeur ajoutée	33 856	33 856	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	382 000	382 000	
Charges constatées d'avance	88 774	88 774	
TOTAL	3 146 068	3 061 097	84 971
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	1 406	1 406		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 191 318	1 191 318		
Personnel et comptes rattachés	169 533	169 533		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	271 997	271 997		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	129 016	129 016		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	6 652	6 652		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	252 066	252 066		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	2 021 987	2 021 987		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

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

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions ordinaires	20.0000	30 350			30 350

ANNEXE

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

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Fonds Commercial Targetti			1 790 512	1 790 512	
Fonds Commercial Luxa Franc			10 000	10 000	
Total			1 800 512	1 800 512	

Le fonds de commerce a été acquis en 1999 lors de la fusion absorption AUTOGRAPHE par TARGETTI MLE.

Une provision pour dépréciation a été passée pour la valeur du fonds de commerce.

ANNEXE

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

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

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

	Valeurs	Taux d'amortissement
Logiciels	366 218	41.30

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Matériel et outillage ind.	Linéaire	5 à 10 ans
Installations Industrielles	Linéaire	5 à 10 ans
Installations, agenc. gén.	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 4 ans
Matériel de bureau & Info	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Créances immobilisées

(PCO Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Dépréciation des stocks

(PCO 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

La dépréciation des stocks s'élève à 210 252 € au 31/12/2016.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités en Euros

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

ANNEXE

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	84
Autres créances	382 000
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
Total	382 084

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des 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	1 406
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	106 910
Dettes fiscales et sociales	309 722
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	129 654
Total	547 692

ANNEXE

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

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	88 774
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	88 774

ANNEXE

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

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorp.			
Avances et acomptes sur immobilisations corpor.			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	96		
Autres créances	382 000		
Capital souscrit appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières diverses			
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	558 510		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	2 680 722
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	477 095-
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	2 203 627
Apports reçus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Variation du capital	
Variation des autres postes	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	2 203 627
Variation en cours d'exercice	
Variation du capital	
Variation des primes, réserves, report à nouveau	
Variation des provisions relevant des capitaux propres	
Contreparties de réévaluations	
Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement	
Autres variations	387 959-
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	1 815 668
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	387 959-

ANNEXE

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

dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	387 959-

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

ANNEXE

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

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié	Personnel mis à la dis- position de l'entreprise
Cadres	23	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	7	
Ouvriers		
Total	30	

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 22 445 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 22 445 €

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

ANNEXE

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

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Au 31 décembre 2016, l'évaluation des indemnités de fin de carrière a été calculée selon la méthode des "droits proratisés temporis" actualisée au taux de 1.31 % avec une hypothèse de départ à la retraite volontaire du salarié à l'âge de 67 ans. Le calcul de ses indemnités tient compte d'un taux moyen d'augmentation de 1% et d'un taux de charges sociales patronales de 48%.

Le montant des droits qui seraient acquis au titre de l'indemnité de départ à la retraite, en tenant compte de probabilités de survie et de présence dans l'entreprise à l'âge de la retraite s'élève à 270 864€.

ANNEXE

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

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
Targetti Sankey	SPA	9 817 600	Florence - ITALIE