Duplicata

GREFFE DU
TRIBUNAL MIXTE DE COMMERCE
DE FORT-DE-FRANCE

TRIBUNAL MIXTE DE COMMERCE
PALAIS DE JUSTICE
97262 FORT-DE-FRANCE
TEL 05.96.48.41.41

RECEPISSE DE DEPOT

CONSULTANTS SERVICES
30 LA MARTIENNE
LE FRANCOIS
97240 LE FRANCOIS

V/REF :
N/REF : 74 B 69 / 2017-B-894

Le Greffier du Tribunal Mixte de Commerce DE FORT-DE-FRANCE certifie qu'il a reçu le 18/07/2017,

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

Décision(s) de l'associé unique en date du 30/06/2017

Concernant la société

SOCIETE ABADIE
Société par actions simplifiée
ZAC Rivière Roche
97200 Fort-de-France

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2017-B-894 le 18/07/2017

R.C.S. FORT DE FRANCE TMC 303 160 717 (74 B 69)

Fait à FORT-DE-FRANCE le 18/07/2017,

LE GREFFIER

Tribunal Mixte de Commerce
RÉPUBLIQUE FRANÇAISE
Martinique

ENVOI EN GED

GREFFE DU
TRIBUNAL MIXTE DE COMMERCE
DE FORT-DE-FRANCE
TRIBUNAL MIXTE DE COMMERCE
PALAIS DE JUSTICE
97262 FORT-DE-FRANCE
TEL 05.96.48.41.41

SOCIETE ABADIE
ZAC Rivière Roche
97200 Fort-de-France

Date Chrono : 18/07/2017

Type de document : Dépôt de comptes annuels

N° de Gestion : 74 B 69

N° de dépôt : 2017B894

Siren : 303 160 717

GED00186058

ENVOI EN GED

GREFFE DU
TRIBUNAL MIXTE DE COMMERCE
DE FORT-DE-FRANCE
TRIBUNAL MIXTE DE COMMERCE
PALAIS DE JUSTICE
97262 FORT-DE-FRANCE
TEL 05.96.48.41.41

SOCIETE ABADIE
ZAC Rivière Roche
97200 Fort-de-France

Date Chrono : 18/07/2017

Type de document : Décisions de l'associé unique

N° de Gestion : 74 B 69

N° de dépôt : 2017B894

Siren : 303 160 717

GED00186059

SOCIÉTÉ ABADIE
Société par actions simplifiée au capital de 40 000 euros
Siège social : ZAC de Rivière Roche, 97200 FORT-DE-FRANCE
R.C.S. FORT-DE-FRANCE - SIREN 303 160 717

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 30 JUIN 2017

AFFECTATION DU RÉSULTAT

DEUXIÈME DÉCISION

Sur proposition du Président, et après avoir constaté au passif du bilan de l'exercice clos le 31 décembre 2016 :

- Un compte « Résultat de l'exercice » bénéficiaire de ..... 35 719 €

L'associée unique décide d'affecter le résultat bénéficiaire de l'exercice, soit la somme de 35 719 €, au compte « Autres réserves ».

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'associée unique prend acte qu'il n'y a pas eu de distribution de dividendes ni d'autres revenus au titre des trois exercices précédents.

ABADIE SAS

Capital : 40 000 €
Siège social : ZAC de Rivière Roche
97200 FORT DE FRANCE
RCS : Fort de France 303 160 717

2017 B 894

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2016

M.G.AUDIT

Société de Commissariat aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Fort-de-France

Abadie SAS

Capital : 40 000 €
RCS : Fort de France 303 160 717
Siège social : ZAC de Rivière Roche
97200 FORT DE FRANCE

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 31 décembre 2016

A l'associé,

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

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

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

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.

2. 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 portons à votre connaissance les éléments suivants :

1) Votre société détient des stocks et en-cours valorisés à 587 K€ en valeur nette, soit 35% de l'actif. Les méthodes de valorisation et de détermination des dépréciations sont décrites en annexe.

   Nos travaux ont consisté à apprécier les données et les hypothèses sur lesquelles se fonde cette analyse sur la base des éléments disponibles et nous ont permis notamment par l'assistance à l'inventaire physique et l'analyse des modalités de détermination des prix de revient, d'apprécier le caractère raisonnable des modalités de valorisation des stocks figurant à l'actif.

2) Votre société détient des créances clients valorisées à 282 K€ en valeur brute, et 273 K€ en valeur nette, soit 16 % de l'actif.

   Nos travaux ont consisté à apprécier les données et les hypothèses sur lesquelles se fonde cette analyse sur la base des éléments disponibles et nous ont permis, notamment par l'analyse des réponses aux demandes de confirmations directes et des dénouements sur l'exercice suivant, d'apprécier le caractère raisonnable des modalités de valorisation des créances clients figurant à l'actif.

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

3. 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 du Président et dans les documents adressés à l'associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

Lamentin, le 29 juin 2017

MG Audit
Commissaire aux comptes

Fabrice Marraud des Grottes
Gérant

M.G. AUDIT
DOCUMENT AYANT FAIT L'OBJET DE NOS CONTRÔLES
Conforme aux comptes

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	29 326	23 399	5 927		5 927	
	Fonds commercial (1)	45 735		45 735	45 735		
	Autres immobilisations incorporelles	15 789		15 789	22 139	6 350-	28.68-
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	850 208	834 631	15 577	10 702	4 875	45.55
	Autres immobilisations corporelles	450 904	269 380	181 524	207 822	26 298-	12.65-
	Immobilisations en cours				1 967	1 967-	100.00-
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	60 127		60 127	60 782	654-	1.08-
	Total II	1 452 088	1 127 411	324 678	349 147	24 469-	7.01-
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements	505 206		505 206	438 008	67 198	15.34
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis	53 210		53 210	56 944	3 734-	6.56-
	Marchandises	28 119		28 119	97 907	69 787-	71.28-
	Avances et acomptes versés sur commandes	14 463		14 463	32 338	17 875-	55.28-
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	282 035	8 659	273 376	283 644	10 268-	3.62-
	Autres créances	169 159		169 159	12 938	156 221	NS
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	3 286		3 286	3 286		
	Disponibilités	297 876		297 876	201 595	96 281	47.76
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	8 148		8 148	7 090	1 058	14.92
	Total III	1 361 502	8 659	1 352 843	1 133 749	219 094	19.32
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 813 590	1 136 070	1 677 521	1 482 896	194 625	13.12

(1) Dont droit au bail 45 735
(2) Dont à moins d'un an 0
(3) Dont à plus d'un an

SAS ABADIE
97200 FORT DE FRANCE

S.G.C. AUDIT
DOCUMENT AYANT FAIT L'OBJET DE NOS CONTRÔLES
Commissaire aux comptes

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N/ N-1 Euros	Ecart N/ N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 40 000)	40 000	40 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	4 000	4 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	591 457	674 209	82 753-	12.27-
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	35 719	82 753-	118 472	143.16
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	671 175	635 457	35 719	5.62
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	185 687		185 687	
	Concours bancaires courants	236	253	17-	6.78-
	Emprunts et dettes financières diverses	249 187	282 713	33 525-	11.86-
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	28 205	31 472	3 268-	10.38-
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	383 426	381 488	1 938	0.51
	Dettes fiscales et sociales	112 471	93 689	18 783	20.05
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	47 134	57 825	10 691-	18.49-
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	1 006 345	847 439	158 906	18.75
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 677 521	1 482 896	194 625	13.12
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	841 654	847 439		

SAS ABADIE
97200 FORT DE FRANCE

39. C. AUDIT
DOCUMENT
AVANT FAIT L'OBJET
DE NOS CONTRÔLES
Comptes annuels

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	165 686		165 686	160 976	4 710	2.93
Production vendue de biens	2 870 611		2 870 611	2 866 023	4 588	0.16
Production vendue de services	153 379		153 379	132 154	21 225	16.06
Chiffre d'affaires NET	3 189 676		3 189 676	3 159 152	30 523	0.97
Production stockée			3 734-	18 206-	14 472	79.49
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			155 431	1 118	154 313	NS
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			1 723	7 969	6 247-	78.38-
Autres produits			10 140	9 172	968	10.55
Total des Produits d'exploitation (I)			3 353 235	3 159 206	194 029	6.14
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			59 340	118 067	58 727-	49.74-
Variation de stock (marchandises)			69 787	22 835-	92 623	405.61
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 358 070	1 338 463	19 607	1.46
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			67 198-	20 307	87 505-	430.92-
Autres achats et charges externes *			1 240 637	1 175 563	65 074	5.54
Impôts, taxes et versements assimilés			30 755	36 214	5 459-	15.08-
Salaires et traitements			455 460	437 841	17 619	4.02
Charges sociales			105 675	82 662	23 013	27.84
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			39 934	18 443	21 491	116.52
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			405	7 387	6 982-	94.51-
Dotations aux provisions						
Autres charges			10 028	11 490	1 462-	12.72-
Total des Charges d'exploitation (II)			3 302 891	3 223 601	79 290	2.46
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			50 344	64 395-	114 739	178.18
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

SAS ABADIE
97200 FORT DE FRANCE

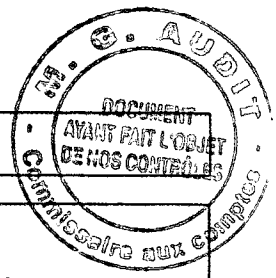
M.C. AUDIT Comptes Consolidés
DOCUMENT AVANT FAIT L'OBJET DE NOS CONTROLES

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	407	264	143	54.00
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	145	9	136	NS
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	552	273	279	102.23
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	15 060	11 052	4 008	36.26
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	15 060	11 052	4 008	36.26
2. Résultat financier (V-VI)	14 508-	10 779-	3 729-	34.59-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	35 836	75 174-	111 010	147.67
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		7 882-	7 882	100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII		7 882-	7 882	100.00
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	117	303-	420	138.70
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	117	303-	420	138.70
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	117-	7 579-	7 462	98.45
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	3 353 787	3 151 597	202 190	6.42
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 318 069	3 234 350	83 719	2.59
5. Bénefice ou perte (total des produits - total des charges)	35 719	82 753-	118 472	143.16

* 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

SAS ABADIE
97200 FORT DE FRANCE



ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	6
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	6
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	6
Dérogations	6
Permanence ou changement de méthodes	6
Informations générales complémentaires	6
Informations complémentaires (CICE)	6
L'utilisation du CICE dans l'entreprise	7
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	7
Etat des amortissements	8
Etat des provisions	9
Etat des échéances des créances et des dettes	9
Composition du capital social	9
Frais d'établissement	9
Fonds commercial	10
Autres immobilisations incorporelles	10
Evaluation des immobilisations corporelles	10
Evaluation des amortissements	10
Evaluation des matières et marchandises	10
Evaluations des produits et en cours	10
Dépréciation des stocks et en cours	11
Produits à recevoir	11
Charges à payer	11
Charges et produits constatés d'avance	11
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation de l'effectif moyen	12
Charges et produits financiers concernant les entr. liées	12
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	12
Montant des engagements financiers	12
Engagement en matière de pensions et retraites	13

NA = Non Applicable NS = Non significative

C.G. AUDIT
DOCUMENT
AVANT FAIT L'OBJET
DE NOS CONTRÔLES
Commissaire aux Comptes

ANNEXE

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

NEANT

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

NEANT

- 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 à 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 du règlement ANC 2016-07 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Dérogations

A l'exception des dérogations suivantes : NEANT

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

NEANT

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 39 696 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

R.G. AUDIT
DOCUMENT AYANT FAIT L'OBJET DE NOS CONTRÔLES
Commissaire aux comptes

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 39 696 €, 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 :	39 696
Total	39 696

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	90 849		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	839 512		10 696
Installations générales agencements aménagements divers	369 016		7 391
Matériel de transport	9 070		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	65 427		
Immobilisations corporelles en cours	1 967		
TOTAL	1 284 992		18 087
Prêts, autres immobilisations financières	60 782		9 242
TOTAL	60 782		9 242
TOTAL GENERAL	1 436 623		27 329

DOCUMENT AYANT FAIT L'OBJET DE NOS CONTRÔLES
Commissaire aux comptes

ANNEXE

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

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			90 849	90 849
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			850 208	850 208
Installations générales agencements aménagements divers			376 407	376 407
Matériel de transport			9 070	9 070
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			65 427	65 427
Immobilisations corporelles en cours	1 967	0		
TOTAL	1 967	0	1 301 112	1 301 112
Prêts, autres immobilisations financières		9 896	60 127	60 127
TOTAL		9 896	60 127	60 127
TOTAL GENERAL	1 967	9 897	1 452 088	1 452 088

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	22 976	423		23 399
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	828 810	5 821		834 631
Installations générales agencements aménagements divers	189 043	27 694		216 737
Matériel de transport	9 070			9 070
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	37 578	5 995		43 573
TOTAL	1 064 500	39 511		1 104 011
TOTAL GENERAL	1 087 476	39 934		1 127 411

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	423				
Instal.techniques matériel outillage indus.	5 821				
Instal.générales agenc.aménag.divers	27 694				
Matériel de bureau informatique mobilier	5 995				
TOTAL	39 511				
TOTAL GENERAL	39 934				

DOCUMENT AYANT FAIT L'OBJET DE NOS CONTROLES

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	9 977	405	1 722		8 659
TOTAL	9 977	405	1 722		8 659
TOTAL GENERAL	9 977	405	1 722		8 659
Dont dotations et reprises d'exploitation		405	1 723		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	60 127	0	60 127
Clients douteux ou litigieux	120	120	
Autres créances clients	281 915	281 915	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	78	78	
Taxe sur la valeur ajoutée	8 755	8 755	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	606	606	
Divers état et autres collectivités publiques	155 431	155 431	
Débiteurs divers	4 289	4 289	
Charges constatées d'avance	8 148	8 148	
TOTAL	519 469	459 342	60 127

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	236	236		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	185 687	15 691	89 502	80 494
Fournisseurs et comptes rattachés	383 426	383 426		
Personnel et comptes rattachés	30 408	30 408		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	60 690	60 690		
Taxe sur la valeur ajoutée	10 786	10 786		
Autres impôts taxes et assimilés	10 587	10 587		
Groupe et associés	249 187	249 187		
Autres dettes	47 134	47 134		
TOTAL	978 141	808 145	89 502	80 494
Emprunts souscrits en cours d'exercice	185 687			

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
TITRES ORDINAIRES	16.0000	2 500			2 500

Frais d'établissement

(Code du Commerce Art.R 123-186, al.4)

DOCUMENT AYANT FAIT L'OBJET DE NOS CONTRÔLES
Commissaire aux comptes

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	
STE GAM - LES MANGLES	45 735			45 735	
Total	45 735			45 735	

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.
Ces éléments sont amortis sur la durée de leur utilisation par l'entreprise à savoir :

	Valeurs	Taux d'amortissement
LOGICIELS	29 325	100.00 33.33

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.

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	L	3 à 10 ans
Matériels et outillages	D	2 à 8 ans
Matériel de transport	L	4 à 5 ans
Matériel de bureau	L et D	3 à 10 ans
Mobilier	L	5 à 10 ans
Matériel informatique	D	3 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.
Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités

DOCUMENT AVANT FAIT L'OBJET DE NOS CONTRÔLES

ANNEXE

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

normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

Dépréciation des stocks

(PCG 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.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	159 703
Total	159 703

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	236
Emprunts et dettes financières diverses	11 207
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	119 853
Dettes fiscales et sociales	50 977
Autres dettes	46 990
Total	229 262

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	8 148
Total	8 148

DOCUMENT AYANT FAIT L'OBJET DE NOS CONTROLES
Commissaire aux comptes

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié	Personnel mis à la disposition de l'entreprise
Cadres	2	
Employés	13	
Total	15	

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	15 060	552
Dont entreprises liées	11 207	

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

NEANT

Engagements reçus

GARANTIE DOUANE - CREDIT ENLEVEMENT - BNP	15 000
FACILITE DE CAISSE EFICAM - REYGAL	100 000
FACILITE DE CAISSE BNP - REYGAL	100 000
Total	215 000

M.G. AUDIT
DOCUMENT AVANT FAIT L'OBJET DE NOS CONTRÔLES
Commissaire aux comptes

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/13/2016

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.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
59 ans	moins d'un an	
54 à 58 ans	1 à 5 ans	7 914
50 à 54 ans	6 à 10 ans	19 800
40 à 49 ans	11 à 20 ans	49 421
30 à 39 ans	21 à 30 ans	6 707
moins de 30 ans	plus de 30 ans	143
Engagement total		83 985

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge légal (60-62 ans)
- profil de carrière à décroissance moyenne
- turn over faible
- taux d'actualisation (net d'inflation) : 1.49 %

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité		83 985	

En Euros

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	31/12/2012	31/12/2013	31/12/2014	31/12/2015	31/12/2016
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
Nbre des actions ordinaires existantes	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	3 122 571	3 340 273	3 137 994	3 159 152	3 189 676
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	229 254-	4 237	35 500	57 238-	74 336
Impôts sur les bénéfices					
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	308 322-	18 264	15 643	82 753-	35 719
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	91.70-	1.69	14.20	22.90-	29.73
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	123.33-	7.31	6.26	33.10-	14.29
Dividende distribué à chaque action					
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	18	17	16	16	15
Montant de la masse salariale de l'exercice	548 261	453 253	440 555	437 841	455 460
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	146 767	102 040	118 517	115 662	145 371

Michel CASSIUS de LINVAL

