



RCS : CRETEIL

Code greffe : 9401

Documents comptables

## REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1986 B 13306

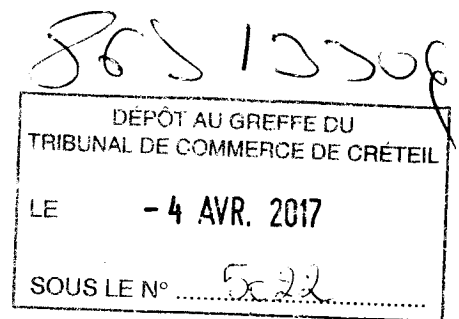
Numéro SIREN : 316 015 148

Nom ou dénomination : ANEP

Ce dépôt a été enregistré le 04/04/2017 sous le numéro de dépôt 5022



**Cabinet ANFEC**



**A . N . E . P**

(Applications Nouvelles de l'Electronique Professionnelle)

*Société Anonyme Simplifiée*

4 bis, rue de Paris

94470 - BOISSY SAINT LEGER

**COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE 2015 / 2016**

***BILAN***

***COMPTE DE RESULTAT***

***ANNEXE***

COPIE CERTIFIÉE  
COMPTES ANNUELS 2015/2016

46, Avenue Maréchal de Lattre de Tassigny - 94350 VILLIERS SUR MARNE

Tél. : 01.49.41.24.24 - Fax : 01.49.41.24.29 - E-mail : [fandrieu@anfec.fr](mailto:fandrieu@anfec.fr)

Sarl au capital de 5 000 € - Siret 479 760 118 00022 - TVA FR 89 479 760 118 - APE 6920Z

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes inscrite au tableau de l'Ordre des Experts Comptables de Paris  
Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris.

# Bilan Actif

A.N.E.P.

Période du 01/10/15 au 30/09/16  
Edition du 13/02/17  
Tenue de compte EURO

| RUBRIQUES                                                  | BRUT             | Amortissements | Net (N)<br>30/09/2016 | Net (N-1)<br>30/09/2015 |
|------------------------------------------------------------|------------------|----------------|-----------------------|-------------------------|
| <b>CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ</b>                         |                  |                |                       |                         |
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                       |                  |                |                       |                         |
| Frais d'établissement                                      |                  |                |                       |                         |
| Frais de développement                                     | 385 433          | 207 065        | 178 368               | 252 357                 |
| Concession, brevets et droits similaires                   | 201 546          | 187 905        | 13 641                | 35 229                  |
| Fonds commercial                                           | 7 622            |                | 7 622                 | 7 622                   |
| Autres immobilisations incorporelles                       |                  |                |                       |                         |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles      |                  |                |                       |                         |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>               | <b>594 602</b>   | <b>394 971</b> | <b>199 631</b>        | <b>295 209</b>          |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                         |                  |                |                       |                         |
| Terrains                                                   |                  |                |                       |                         |
| Constructions                                              | 104 154          | 47 972         | 56 182                | 68 947                  |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel | 74 386           | 57 008         | 17 378                | 28 196                  |
| Autres immobilisations corporelles                         | 190 586          | 162 218        | 28 368                | 39 061                  |
| Immobilisations en cours                                   |                  |                |                       |                         |
| Avances et acomptes                                        |                  |                |                       |                         |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>                 | <b>369 126</b>   | <b>267 198</b> | <b>101 928</b>        | <b>136 204</b>          |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>                         |                  |                |                       |                         |
| Participations évaluées par mise en équivalence            |                  |                |                       |                         |
| Autres participations                                      | 7 354            |                | 7 354                 | 7 354                   |
| Créances rattachées à des participations                   |                  |                |                       |                         |
| Autres titres immobilisés                                  |                  |                |                       |                         |
| Prêts                                                      |                  |                |                       |                         |
| Autres immobilisations financières                         | 87 418           |                | 87 418                | 90 205                  |
| <b>TOTAL immobilisations financières :</b>                 | <b>94 772</b>    |                | <b>94 772</b>         | <b>97 559</b>           |
| <b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>                                    | <b>1 058 500</b> | <b>662 169</b> | <b>396 331</b>        | <b>528 972</b>          |
| <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                                  |                  |                |                       |                         |
| Matières premières et approvisionnement                    |                  |                |                       |                         |
| Stocks d'en-cours de production de biens                   |                  |                |                       |                         |
| Stocks d'en-cours production de services                   |                  |                |                       |                         |
| Stocks produits intermédiaires et finis                    |                  |                |                       |                         |
| Stocks de marchandises                                     | 590 636          | 35 679         | 554 957               | 512 266                 |
| <b>TOTAL stocks et en-cours :</b>                          | <b>590 636</b>   | <b>35 679</b>  | <b>554 957</b>        | <b>512 266</b>          |
| <b>CRÉANCES</b>                                            |                  |                |                       |                         |
| Avances, acomptes versés sur commandes                     | 2 397            |                | 2 397                 |                         |
| Créances clients et comptes rattachés                      | 1 018 912        | 10 639         | 1 008 272             | 685 958                 |
| Autres créances                                            | 159 900          |                | 159 900               | 179 254                 |
| Capital souscrit et appelé, non versé                      |                  |                |                       |                         |
| <b>TOTAL créances :</b>                                    | <b>1 181 208</b> | <b>10 639</b>  | <b>1 170 569</b>      | <b>865 212</b>          |
| <b>DISPONIBILITÉS ET DIVERS</b>                            |                  |                |                       |                         |
| Valeurs mobilières de placement                            |                  |                |                       |                         |
| Disponibilités                                             | 342 120          |                | 342 120               | 48 794                  |
| Charges constatées d'avance                                | 36 127           |                | 36 127                | 42 072                  |
| <b>TOTAL disponibilités et divers :</b>                    | <b>378 248</b>   |                | <b>378 248</b>        | <b>90 866</b>           |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                                     | <b>2 150 092</b> | <b>46 318</b>  | <b>2 103 774</b>      | <b>1 468 344</b>        |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler                       |                  |                |                       |                         |
| Primes remboursement des obligations                       |                  |                |                       |                         |
| Écarts de conversion actif                                 |                  |                |                       |                         |

|                      |                  |                |                  |                  |
|----------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b> | <b>3 208 592</b> | <b>708 487</b> | <b>2 500 105</b> | <b>1 997 316</b> |
|----------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|

# Bilan Passif

A.N.E.P.

Période du 01/10/15 au 30/09/16  
Edition du 13/02/17  
Tenue de compte EURO

| RUBRIQUES                                               | Net (N)<br>30/09/2016 | Net (N-1)<br>30/09/2015 |
|---------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------|
| <b>SITUATION NETTE</b>                                  |                       |                         |
| Capital social ou individuel dont versé 300 000         | 300 000               | 300 000                 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...             |                       |                         |
| Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence         |                       |                         |
| Réserve légale                                          | 30 000                | 30 000                  |
| Réserves statutaires ou contractuelles                  |                       |                         |
| Réserves réglementées                                   |                       |                         |
| Autres réserves                                         |                       |                         |
| Report à nouveau                                        | 86 131                | 260 550                 |
| <b>Résultat de l'exercice</b>                           | <b>190 931</b>        | <b>125 581</b>          |
| <b>TOTAL situation nette :</b>                          | <b>607 061</b>        | <b>716 131</b>          |
| <b>SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT</b>                     |                       |                         |
| <b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>                          |                       |                         |
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                 | <b>607 061</b>        | <b>716 131</b>          |
| <b>Produits des émissions de titres participatifs</b>   |                       |                         |
| <b>Avances conditionnées</b>                            |                       |                         |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                             |                       |                         |
| <b>Provisions pour risques</b>                          |                       |                         |
| <b>Provisions pour charges</b>                          |                       |                         |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>               |                       |                         |
| <b>DETTES FINANCIÈRES</b>                               |                       |                         |
| Emprunts obligataires convertibles                      |                       |                         |
| Autres emprunts obligataires                            |                       |                         |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit  | 146 691               | 176 043                 |
| Emprunts et dettes financières divers                   | 90 742                | 58 789                  |
| <b>TOTAL dettes financières :</b>                       | <b>237 432</b>        | <b>234 832</b>          |
| <b>AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS</b> |                       |                         |
| <b>DETTES DIVERSES</b>                                  |                       |                         |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                | 715 705               | 508 548                 |
| Dettes fiscales et sociales                             | 259 031               | 233 962                 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés         |                       |                         |
| Autres dettes                                           | 680 875               | 303 843                 |
| <b>TOTAL dettes diverses :</b>                          | <b>1 655 611</b>      | <b>1 046 353</b>        |
| <b>PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b>                      |                       |                         |
| <b>DETTES</b>                                           | <b>1 893 044</b>      | <b>1 281 185</b>        |
| <b>Ecarts de conversion passif</b>                      |                       |                         |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                                    | <b>2 500 105</b>      | <b>1 997 316</b>        |

## Compte de Résultat (Première Partie)

A.N.E.P.

Période du 01/10/15 au 30/09/16  
Édition du 13/02/17  
Tenue de compte EURO

| RUBRIQUES                                                       | France           | Export         | Net (N)<br>30/09/2016 | Net (N-1)<br>30/09/2015 |
|-----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|-----------------------|-------------------------|
| Ventes de marchandises                                          |                  |                |                       |                         |
| Production vendue de biens                                      | 3 774 339        | 351 950        | 4 126 289             | 3 757 608               |
| Production vendue de services                                   | 720 862          | 154 244        | 875 106               | 750 618                 |
| <b>Chiffres d'affaires nets</b>                                 | <b>4 495 201</b> | <b>506 195</b> | <b>5 001 395</b>      | <b>4 508 226</b>        |
| Production stockée                                              |                  |                |                       |                         |
| Production immobilisée                                          |                  |                |                       |                         |
| Subventions d'exploitation                                      |                  |                |                       |                         |
| Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges |                  |                | 35 602                | 35 945                  |
| Autres produits                                                 |                  |                | 2 732                 |                         |
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>                                  |                  |                | <b>5 039 728</b>      | <b>4 544 171</b>        |
| <b>CHARGES EXTERNES</b>                                         |                  |                |                       |                         |
| Achats de marchandises [et droits de douane]                    |                  |                |                       |                         |
| Variation de stock de marchandises                              |                  |                |                       |                         |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements       |                  |                | 2 007 869             | 1 685 038               |
| Variation de stock [matières premières et approvisionnements]   |                  |                | (48 799)              | 84 639                  |
| Autres achats et charges externes                               |                  |                | 1 281 731             | 1 048 228               |
| <b>TOTAL charges externes :</b>                                 |                  |                | <b>3 240 802</b>      | <b>2 817 905</b>        |
| <b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS</b>                    |                  |                | 97 609                | 101 858                 |
| <b>CHARGES DE PERSONNEL</b>                                     |                  |                |                       |                         |
| Salaires et traitements                                         |                  |                | 978 179               | 1 005 311               |
| Charges sociales                                                |                  |                | 405 181               | 419 468                 |
| <b>TOTAL charges de personnel :</b>                             |                  |                | <b>1 383 360</b>      | <b>1 424 779</b>        |
| <b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>                                 |                  |                |                       |                         |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations                |                  |                | 135 886               | 147 310                 |
| Dotations aux provisions sur immobilisations                    |                  |                |                       |                         |
| Dotations aux provisions sur actif circulant                    |                  |                | 35 679                | 30 376                  |
| Dotations aux provisions pour risques et charges                |                  |                |                       |                         |
| <b>TOTAL dotations d'exploitation :</b>                         |                  |                | <b>171 565</b>        | <b>177 686</b>          |
| <b>AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION</b>                            |                  |                |                       | 52                      |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>                                   |                  |                | <b>4 893 336</b>      | <b>4 522 280</b>        |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>                                  |                  |                | <b>146 392</b>        | <b>21 891</b>           |

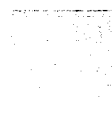
# Compte de Résultat (Seconde Partie)

A.N.E.P.

Période du 01/10/15 au 30/09/16  
Edition du 13/02/17  
Tenue de compte EURO

| RUBRIQUES                                                                      | Net (N)<br>30/09/2016 | Net (N-1)<br>30/09/2015 |
|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------|
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>                                                 | <b>146 392</b>        | <b>21 891</b>           |
| Bénéfice attribué ou perte transférée<br>Perte supportée ou bénéfice transféré |                       |                         |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>                                                     |                       |                         |
| Produits financiers de participation                                           | 59 000                | 65 000                  |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé       |                       |                         |
| Autres intérêts et produits assimilés                                          |                       |                         |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                               |                       |                         |
| Différences positives de change                                                |                       |                         |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                  |                       |                         |
|                                                                                | <b>59 000</b>         | <b>65 000</b>           |
| <b>CHARGES FINANCIÈRES</b>                                                     |                       |                         |
| Dotations financières aux amortissements et provisions                         |                       |                         |
| Intérêts et charges assimilées                                                 | 2 284                 | 5 115                   |
| Différences négatives de change                                                |                       |                         |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                 |                       |                         |
|                                                                                | <b>2 284</b>          | <b>5 115</b>            |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER</b>                                                      | <b>56 716</b>         | <b>69 885</b>           |
| <b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>                                           | <b>203 108</b>        | <b>81 776</b>           |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                                                  |                       |                         |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                               |                       | 9 690                   |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                               |                       |                         |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                               |                       |                         |
|                                                                                |                       | <b>9 690</b>            |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                                                 |                       |                         |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                              | 640                   | 6 666                   |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                              |                       |                         |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions                     |                       |                         |
|                                                                                | <b>640</b>            | <b>6 666</b>            |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>                                                   | <b>(640)</b>          | <b>3 023</b>            |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise                       |                       |                         |
| Impôts sur les bénéfices                                                       | 11 538                | (40 781)                |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                                                      | <b>5 098 728</b>      | <b>4 618 860</b>        |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                                                       | <b>4 907 798</b>      | <b>4 493 280</b>        |
| <b>BÉNÉFICE OU PERTE</b>                                                       | <b>190 931</b>        | <b>125 581</b>          |

# Annexe



## **REGLES ET METHODES COMPTABLES**

### **A) FAITS MARQUANTS**

Aucun fait marquant n'est à souligner sur l'exercice écoulé.

### **B) REGLES COMPTABLES**

Les comptes annuels de l'exercice clos le 30 Septembre 2016 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 8 septembre 2014, en application des articles L.123.12 à L.123.28 et R.123.172 à R.123.208 du Code de Commerce.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, 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.

### **C) METHODES D'EVALUATION**

La méthode de base retenue pour l'entrée et l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité générale, est la méthode des coûts historiques qui se caractérise par l'emploi de coûts nominaux exprimés en euros courants.

### **D) IMMOBILISATIONS**

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations).

L'ensemble des immobilisations est amorti selon le mode linéaire. Les durées d'amortissement pratiquées pour les principales catégories d'amortissement sont les suivantes :

|                                                       |            |
|-------------------------------------------------------|------------|
| Frais de recherche et développement.....              | 3 ans      |
| Frais de démarrage de l'activité à international..... | 5 ans      |
| Marques et logos.....                                 | 10 ans     |
| Logiciels.....                                        | 3 ou 4 ans |

|                                             |             |
|---------------------------------------------|-------------|
| Installations générales & Agencements ..... | 5 ou 10 ans |
| Matériels industriels.....                  | 3 ou 5 ans  |
| Matériel de transport.....                  | 4 ans       |
| Matériel de informatique .....              | 1 à 4 ans   |
| Matériel de bureaux .....                   | 4 à 10 ans  |

## **E) CREANCES**

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

## **F) EVALUATION DES STOCKS**

Au 30 septembre 2016, il existe dans nos stocks certaines références présentant un taux de rotation lente. Dans un souci de prudence, nous avons déprécié ces articles et ainsi reconnu une provision pour dépréciation des stocks de 35 679 euros.

Cette provision a été déterminée, lors de l'inventaire physique, référence par référence, selon le degré d'obsolescence au taux de 25%, 75% ou 100%.

## **G) 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.

## **H) INDEMNITE DE DEPART A LA RETRAITE**

Comme prévu dans les textes réglementaires, notre société n'a pas reconnu dans ses comptes au 30 septembre 2016 une provision pour couvrir les coûts de départ à la retraite de ses salariés. Compte tenu de la composition de l'effectif, la provision n'est pas significative. Elle n'a donc pas fait l'objet d'évaluation.

## **I) Société Mère**

Nous vous indiquons que notre société est détenue à 100% par la société C.E.S.I. S.A. au capital de 820 000 euros, dont le siège social est au 20 rue Jacques Ibert – 92300 Levallois Perret.

## **J) Intégration Fiscale**

Nous vous précisons que depuis le 1<sup>er</sup> octobre 2007, notre société est intégrée fiscalement avec notre société mère la société C.E.S.I. S.A., tête de pont fiscal du groupe intégré. A ce titre, notre société mère devient seule redevable de l'impôt sur les sociétés de notre société.

#### **K) Factor**

Au cours de l'exercice écoulé, notre société a eu recours au service d'une société de Factoring afin de mobiliser ses créances. Le mode de comptabilisation de ces opérations de Factoring nous a conduits à reconnaître un passif, comptabilisé en autres dettes, d'un montant de 679 330 euros, représentatif du montant des créances cédées au 30 septembre 2016.

#### **L) Crédit Impôt Recherche**

Dans le cadre des travaux réalisés par notre bureau d'études ainsi que des nouvelles technologies développées et mises au point sur nos produits, notre société a reconnu dans ses comptes un crédit impôt recherche pour l'année 2016.

Concernant ce crédit d'impôt recherche comptabilisé au titre de 2015/2016, celui-ci s'établit à 30 543 euros. Ces crédits d'impôts seront encaissés par notre société-mère CESI du fait de l'intégration fiscale de notre filiale dans le groupe intégré CESI.

#### **M) Effectif Moyen**

L'effectif moyen de notre société au 30 septembre 2016 s'est établi à 20 personnes contre 25 personnes en N-1.

D'autre part, la société ABRM met un personnel à la disposition de la société ANEP.

#### **N) Crédit d'impôt compétitivité et emploi**

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles sur l'exercice social au 30 septembre 2016 a été constaté pour un montant de 29 520 euros. Conformément à la recommandation de l'autorité des Normes Comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 6491- CICE.

Le produit de 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 l'exercice.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution de leur fond de roulement.

# Immobilisations

A.N.E.P.

Période du 01/10/15 au 30/09/16  
Edition du 14/03/17  
Tenue de compte EURO

| RUBRIQUES                                        | Valeur brute<br>début exercice | Augmentations<br>par réévaluation | Acquisitions<br>apports, création<br>virements |
|--------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------|
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>             |                                |                                   |                                                |
| Frais d'établissement et de développement        | 385 433                        |                                   |                                                |
| Autres immobilisations incorporelles             | 232 055                        |                                   |                                                |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>     | <b>617 488</b>                 |                                   |                                                |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>               |                                |                                   |                                                |
| Terrains                                         |                                |                                   |                                                |
| Constructions sur sol propre                     |                                |                                   |                                                |
| Constructions sur sol d'autrui                   |                                |                                   |                                                |
| Constructions installations générales            | 104 154                        |                                   |                                                |
| Installations techniques et outillage industriel | 87 444                         |                                   | 3 470                                          |
| Installations générales, agencements et divers   | 60 271                         |                                   |                                                |
| Matériel de transport                            | 12 105                         |                                   |                                                |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier     | 150 106                        |                                   | 2 563                                          |
| Emballages récupérables et divers                |                                |                                   |                                                |
| Immobilisations corporelles en cours             |                                |                                   |                                                |
| Avances et acomptes                              |                                |                                   |                                                |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>       | <b>414 078</b>                 |                                   | <b>6 033</b>                                   |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>               |                                |                                   |                                                |
| Participations évaluées par mises en équivalence |                                |                                   |                                                |
| Autres participations                            | 7 354                          |                                   |                                                |
| Autres titres immobilisés                        |                                |                                   |                                                |
| Prêts et autres immobilisations financières      | 90 205                         |                                   | 317 895                                        |
| <b>TOTAL immobilisations financières :</b>       | <b>97 559</b>                  |                                   | <b>317 895</b>                                 |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                             | <b>1 129 126</b>               |                                   | <b>323 928</b>                                 |

| RUBRIQUES                                     | Diminutions<br>par virement | Diminutions par<br>cessions mises<br>hors service | Valeur brute<br>fin d'exercice | Réévaluations<br>légales |
|-----------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------|
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>          |                             |                                                   |                                |                          |
| Frais d'étab. et de développement             |                             |                                                   | 385 433                        |                          |
| Autres immobilisations incorporelles          |                             | 22 886                                            | 209 169                        |                          |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>  |                             | <b>22 886</b>                                     | <b>594 602</b>                 |                          |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>            |                             |                                                   |                                |                          |
| Terrains                                      |                             |                                                   |                                |                          |
| Constructions sur sol propre                  |                             |                                                   |                                |                          |
| Constructions sur sol d'autrui                |                             |                                                   |                                |                          |
| Constructions installations générales         |                             |                                                   | 104 154                        |                          |
| Install. techn., matériel et out. industriels |                             | 16 528                                            | 74 386                         |                          |
| Inst. générales, agencements et divers        |                             |                                                   | 60 271                         |                          |
| Matériel de transport                         |                             |                                                   | 12 105                         |                          |
| Mat. de bureau, informatique et mobil.        |                             | 34 457                                            | 118 211                        |                          |
| Emballages récupérables et divers             |                             |                                                   |                                |                          |
| Immobilisations corporelles en cours          |                             |                                                   |                                |                          |
| Avances et acomptes                           |                             |                                                   |                                |                          |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>    |                             | <b>50 985</b>                                     | <b>369 126</b>                 |                          |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>            |                             |                                                   |                                |                          |
| Participations mises en équivalence           |                             |                                                   |                                |                          |
| Autres participations                         |                             |                                                   | 7 354                          |                          |
| Autres titres immobilisés                     |                             |                                                   |                                |                          |
| Prêts et autres immo. financières             |                             | 320 683                                           | 87 418                         |                          |
| <b>TOTAL immobilisations financières :</b>    |                             | <b>320 683</b>                                    | <b>94 772</b>                  |                          |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                          |                             | <b>394 554</b>                                    | <b>1 058 500</b>               |                          |

# Amortissements

A.N.E.P.

Période du 01/10/15 au 30/09/16  
Edition du 13/02/17  
Tenue de compte EURO

| SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE       |                           |                            |                         |                         |
|----------------------------------------------|---------------------------|----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES                | Montant<br>début exercice | Augmentations<br>dotations | Diminutions<br>reprises | Montant<br>fin exercice |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                |                           |                            |                         |                         |
| Frais d'étab. et de développement.           | 133 076                   | 73 990                     |                         | 207 065                 |
| Autres immobilisations incorporelles         | 189 203                   | 21 588                     | 22 886                  | 187 905                 |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b> | <b>322 279</b>            | <b>95 578</b>              | <b>22 886</b>           | <b>394 971</b>          |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES                  |                           |                            |                         |                         |
| Terrains                                     |                           |                            |                         |                         |
| Constructions sur sol propre                 |                           |                            |                         |                         |
| Constructions sur sol d'autrui               |                           |                            |                         |                         |
| Constructions installations générales        | 35 206                    | 12 766                     |                         | 47 972                  |
| Installations techn. et outillage industriel | 59 248                    | 14 287                     | 16 528                  | 57 008                  |
| Inst. générales, agencements et divers       | 40 341                    | 4 543                      |                         | 44 884                  |
| Matériel de transport                        | 12 105                    |                            |                         | 12 105                  |
| Mat. de bureau, informatique et mobil.       | 130 975                   | 8 712                      | 34 457                  | 105 229                 |
| Emballages récupérables et divers            |                           |                            |                         |                         |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>   | <b>277 874</b>            | <b>40 308</b>              | <b>50 985</b>           | <b>267 198</b>          |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                         | <b>600 153</b>            | <b>135 886</b>             | <b>73 871</b>           | <b>662 169</b>          |

| VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE |                             |                              |                                 |
|-------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES                               | Amortissements<br>linéaires | Amortissements<br>dégressifs | Amortissements<br>exceptionnels |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                               |                             |                              |                                 |
| Frais d'établissement et de développement                   | 73 990                      |                              |                                 |
| Autres immobilisations incorporelles                        | 21 588                      |                              |                                 |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>                | <b>95 578</b>               |                              |                                 |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES                                 |                             |                              |                                 |
| Terrains                                                    |                             |                              |                                 |
| Constructions sur sol propre                                |                             |                              |                                 |
| Constructions sur sol d'autrui                              |                             |                              |                                 |
| Constructions installations générales                       | 12 766                      |                              |                                 |
| Installations techniques et outillage industriel            | 14 287                      |                              |                                 |
| Installations générales, agencements et divers              | 4 543                       |                              |                                 |
| Matériel de transport                                       |                             |                              |                                 |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier                | 8 712                       |                              |                                 |
| Emballages récupérables et divers                           |                             |                              |                                 |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>                  | <b>40 308</b>               |                              |                                 |
| Frais d'acquisition de titres de participations             |                             |                              |                                 |

|                      |                |  |  |
|----------------------|----------------|--|--|
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b> | <b>135 886</b> |  |  |
|----------------------|----------------|--|--|

# Provisions Inscrites au Bilan

Période du 01/10/15 au 30/09/16  
Edition du 13/02/17  
Tenue de compte EURO

A.N.E.P.

| RUBRIQUES                                                                                                                                                                                                                                                        | Montant<br>début exercice | Augmentations<br>dotations | Diminutions<br>reprises | Montant<br>fin exercice |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Prov. pour reconstitution des gisements<br>Provisions pour investissement<br>Provisions pour hausse des prix<br>Amortissements dérogatoires<br>Dont majorations exceptionnelles de 30%<br>Provisions pour prêts d'installation<br>Autres provisions réglementées |                           |                            |                         |                         |
| <b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>                                                                                                                                                                                                                                   |                           |                            |                         |                         |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |  |  |  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|
| Provisions pour litiges<br>Prov. pour garant. données aux clients<br>Prov. pour pertes sur marchés à terme<br>Provisions pour amendes et pénalités<br>Provisions pour pertes de change<br>Prov. pour pensions et obligat. simil.<br>Provisions pour impôts<br>Prov. pour renouvellement des immo.<br>Provisions pour gros entretien et<br>grandes révisions<br>Provisions pour charges sociales et<br>fiscales sur congés à payer<br>Autres prov. pour risques et charges |  |  |  |  |
| <b>PROV. POUR RISQUES ET CHARGES</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |  |  |  |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |               |               |               |               |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Prov. sur immobilisations incorporelles<br>Prov. sur immobilisations corporelles<br>Prov. sur immo. titres mis en équival.<br>Prov. sur immo. titres de participation<br>Prov. sur autres immo. financières<br>Provisions sur stocks et en cours<br>Provisions sur comptes clients<br>Autres provisions pour dépréciation |               |               |               |               |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 29 572        | 35 679        | 29 572        | 35 679        |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 10 639        |               |               | 10 639        |
| <b>PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                       | <b>40 211</b> | <b>35 679</b> | <b>29 572</b> | <b>46 318</b> |

|                      |               |               |               |               |
|----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b> | <b>40 211</b> | <b>35 679</b> | <b>29 572</b> | <b>46 318</b> |
|----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|

# État des Échéances des Créances et Dettes

A.N.E.P.

Période du 01/10/15 au 30/09/16  
Edition du 13/02/17  
Tenue de compte EURO

| ÉTAT DES CRÉANCES                                        | Montant brut     | A 1 an au plus   | A plus d'1 an |
|----------------------------------------------------------|------------------|------------------|---------------|
| <b>DE L'ACTIF IMMOBILISÉ</b>                             |                  |                  |               |
| Créances rattachées à des participations                 |                  |                  |               |
| Prêts                                                    |                  |                  |               |
| Autres immobilisations financières                       | 87 418           |                  | 87 418        |
| <b>TOTAL de l'actif immobilisé :</b>                     | <b>87 418</b>    |                  | <b>87 418</b> |
| <b>DE L'ACTIF CIRCULANT</b>                              |                  |                  |               |
| Clients douteux ou litigieux                             | 12 725           |                  | 12 725        |
| Autres créances clients                                  | 1 006 187        | 1 006 187        |               |
| Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie |                  |                  |               |
| Personnel et comptes rattachés                           | 110              | 110              |               |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux            |                  |                  |               |
| État - Impôts sur les bénéfices                          |                  |                  |               |
| État - Taxe sur la valeur ajoutée                        | 105 442          | 105 442          |               |
| État - Autres impôts, taxes et versements assimilés      | 19 901           | 19 901           |               |
| État - Divers                                            |                  |                  |               |
| Groupe et associés                                       | 25 318           | 25 318           |               |
| Débiteurs divers                                         | 9 128            | 9 128            |               |
| <b>TOTAL de l'actif circulant :</b>                      | <b>1 178 811</b> | <b>1 166 087</b> | <b>12 725</b> |
| <b>CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE</b>                       | <b>36 127</b>    | <b>36 127</b>    |               |

|                      |                  |                  |                |
|----------------------|------------------|------------------|----------------|
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b> | <b>1 302 357</b> | <b>1 202 214</b> | <b>100 143</b> |
|----------------------|------------------|------------------|----------------|

| ÉTAT DES DETTES                        | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an et 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|----------------------------------------|--------------|----------------|--------------------------------|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles     |              |                |                                |                 |
| Autres emprunts obligataires           |              |                |                                |                 |
| Auprès des établissements de crédit :  |              |                |                                |                 |
| - à 1 an maximum à l'origine           |              |                |                                |                 |
| - à plus d' 1 an à l'origine           | 146 691      | 35 777         | 110 914                        |                 |
| Emprunts et dettes financières divers  |              |                |                                |                 |
| Fournisseurs et comptes rattachés      | 715 705      | 715 705        |                                |                 |
| Personnel et comptes rattachés         | 96 426       | 96 426         |                                |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes  | 131 984      | 131 984        |                                |                 |
| Impôts sur les bénéfices               |              |                |                                |                 |
| Taxe sur la valeur ajoutée             | 30 622       | 30 622         |                                |                 |
| Obligations cautionnées                |              |                |                                |                 |
| Autres impôts, taxes et assimilés      |              |                |                                |                 |
| Dettes sur immo. et comptes rattachés  |              |                |                                |                 |
| Groupe et associés                     | 90 742       | 90 742         |                                |                 |
| Autres dettes                          | 680 875      | 680 875        |                                |                 |
| Dette représentat. de titres empruntés |              |                |                                |                 |
| Produits constatés d'avance            |              |                |                                |                 |

|                      |                  |                  |                |  |
|----------------------|------------------|------------------|----------------|--|
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b> | <b>1 893 044</b> | <b>1 782 130</b> | <b>110 914</b> |  |
|----------------------|------------------|------------------|----------------|--|

## FONDS COMMERCIAL

Le poste “ Fonds commercial ” comprend :

|                          |                |
|--------------------------|----------------|
| Éléments achetés         |                |
| Éléments réévalués       | 7 622 €        |
| Éléments reçus en apport |                |
| <b>TOTAL</b>             | <b>7 622 €</b> |

## Composition du Capital Social

A.N.E.P.

Période du 01/10/15 au 30/09/16

Edition du 13/02/17

Tenue de compte EURO

| CATEGORIES DE TITRES                                                           | Nombre | Valeur nominale |
|--------------------------------------------------------------------------------|--------|-----------------|
| 1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice | 15000  | 20              |
| 2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice                        |        |                 |
| 3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice                   |        |                 |
| 4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice    | 15000  | 20              |

# Charges et Produits Constatés d'Avance

A.N.E.P.

Période du 01/10/15 au 30/09/16  
Edition du 13/02/17  
Tenue de compte EURO

| RUBRIQUES                          | Charges | Produits |
|------------------------------------|---------|----------|
| Charges ou produits d'exploitation | 36 127  |          |
| Charges ou produits financiers     |         |          |
| Charges ou produits exceptionnels  |         |          |
| TOTAL                              | 36 127  |          |

## Charges à Payer

A.N.E.P.

Période du 01/10/15 au 30/09/16  
Edition du 13/02/17  
Tenue de compte EURO

| MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | Montant |
|----------------------------------------------------------------------|---------|
| Emprunts obligataires convertibles                                   |         |
| Autres emprunts obligataires                                         |         |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit               |         |
| Emprunts et dettes financières divers                                |         |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                             | 127 953 |
| Dettes fiscales et sociales                                          | 171 379 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                      |         |
| Disponibilités, charges à payer                                      |         |
| Autres dettes                                                        |         |

TOTAL

299 331

A.N.E.P.

Période du 01/10/15 au 30/09/16  
Edition du 13/02/17  
Tenue de compte EURO

| MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR<br>INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | Montant       |
|-----------------------------------------------------------------------------|---------------|
| <b>Immobilisations financières</b>                                          |               |
| Créances rattachées à des participations                                    |               |
| Autres immobilisations financières                                          |               |
| <b>Créances</b>                                                             |               |
| Créances clients et comptes rattachés                                       | 29 448        |
| Personnel                                                                   |               |
| Organismes sociaux                                                          |               |
| État                                                                        | 19 901        |
| Divers, produits à recevoir                                                 |               |
| Autres créances                                                             |               |
| <b>Valeurs Mobilières de Placement</b>                                      |               |
| <b>Disponibilités</b>                                                       |               |
| <b>TOTAL</b>                                                                | <b>49 347</b> |

## ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN

| POSTES DU BILAN                                       | Montant concernant les entreprises |                                                    | Montant des dettes ou créances représentées par des effets de commerce |
|-------------------------------------------------------|------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|
|                                                       | liées                              | avec lesquelles la société a lien de participation |                                                                        |
| Capital souscrit non appelé                           |                                    |                                                    |                                                                        |
| Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles  |                                    |                                                    |                                                                        |
| Avances & acomptes sur immobilisations corporelles    |                                    |                                                    |                                                                        |
| Participations                                        | 7 354                              |                                                    |                                                                        |
| Créances rattachées à des participations              |                                    |                                                    |                                                                        |
| Prêts                                                 |                                    |                                                    |                                                                        |
| Autres titres immobilisés                             |                                    |                                                    |                                                                        |
| Autres immobilisations financières                    |                                    |                                                    |                                                                        |
| Avances et acomptes versés sur commandes              |                                    |                                                    |                                                                        |
| Créances clients et comptes rattachés                 | 91 967                             |                                                    |                                                                        |
| Autres créances                                       | 25 318                             |                                                    |                                                                        |
| Capital souscrit appelé non versé                     |                                    |                                                    |                                                                        |
| Valeurs mobilières placement                          |                                    |                                                    |                                                                        |
| Disponibilités                                        |                                    |                                                    |                                                                        |
| Emprunts obligataires convertibles                    |                                    |                                                    |                                                                        |
| Autres emprunts obligataires                          |                                    |                                                    |                                                                        |
| Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit |                                    |                                                    |                                                                        |
| Emprunts et dettes financières divers                 | 90 741                             |                                                    |                                                                        |
| Avances & acomptes reçus sur commandes en cours       |                                    |                                                    |                                                                        |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés              | 14 275                             |                                                    |                                                                        |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés       |                                    |                                                    |                                                                        |
| Autres dettes                                         |                                    |                                                    |                                                                        |

## LISTE DES FILIALES

| Filiales et participations :                                                      | Capitaux<br>propres | Quote-part du<br>capital détenue<br>en pourcentage | Résultat du<br>dernier<br>exercice clos |
|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| <b>A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS</b>      |                     |                                                    |                                         |
| 1. Filiales<br>(plus 50% du capital détenu)                                       |                     |                                                    |                                         |
| SARL AD'HOC SERVICES<br>(au 30 septembre 2016)                                    | 17 705              | 100 %                                              | 8 358                                   |
| SARL ABRM                                                                         | 221 453             | 60%                                                | 132 829                                 |
| 2. Participations<br>(10 à 50% du capital détenu)                                 |                     |                                                    |                                         |
| <b>B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS</b> |                     |                                                    |                                         |
| 1. Filiales non reprises en A                                                     |                     |                                                    |                                         |
| a) françaises                                                                     |                     |                                                    |                                         |
| b) étrangères                                                                     |                     |                                                    |                                         |
| 2. Participations non reprises en A                                               |                     |                                                    |                                         |
| a) françaises                                                                     |                     |                                                    |                                         |
| b) étrangères                                                                     |                     |                                                    |                                         |

# ANEP

Société par Actions Simplifiée au capital de 300.000 euros  
Siège social : 4 bis, rue de Paris - 94470 BOISSY-SAINT-LEGER  
316 015 148 R.C.S. Créteil

## EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 30 MARS 2017

### AFFECTATION DU RESULTAT / EXERCICE CLOS AU 30 SEPTEMBRE 2016

#### DEUXIEME DECISION

L'associé unique, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du président, décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2016 de la façon suivante :

- 
- Bénéfice de l'exercice de..... 190 931 €
  - Augmenté du report à nouveau antérieur créditeur de ..... 86 131 €

Formant un résultat distribuable de ..... 277 062 €

A affecter :

- *à titre de distribution de dividendes à l'associé unique, pour..... 250 000 €*
  - *le solde en totalité au « report à nouveau », soit ..... 27 062 €*
- 

L'associé unique constate que ce dividende n'est pas éligible à la réfaction visée à l'article 158-3-2° du code général des impôts.

Le paiement de ce dividende sera effectué à compter du 3 avril 2017.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, il est rappelé que le montant des dividendes distribué au titre des trois exercices précédents a été le suivant :

| Exercices         | Dividendes distribués | Dividende éligible à la réfaction<br>(CGI article 158-3-2°) |
|-------------------|-----------------------|-------------------------------------------------------------|
| 30 septembre 2015 | 300 000 €             | néant                                                       |
| 30 septembre 2014 | 525 000 €             | néant                                                       |
| 30 septembre 2013 | 300 000 €             | néant                                                       |

*Cette décision est adoptée.*

**CERTIFIE CONFORME**

\_\_\_\_\_  
**EF MANAGEMENT**  
**président**

représentée par M. Etienne FATTAL

# FRANCE AUDIT

## RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE ANEP

4 BIS RUE DE PARIS

94470 BOISSY-SAINT-LEGER

SIRET : 316 015 148 00018

◇ ◇ ◇

COMPTES ANNUELS CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2016

# FRANCE AUDIT

## RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2016

Monsieur le représentant de l'Associé unique  
de la Société par Actions Simplifiée ANEP  
4 bis rue de Paris  
94 470 BOISSY-SAINT-LEGER

Monsieur,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 30 septembre 2016 sur :

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

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

\*  
\* \* \*  
\*

### I - Opinion sur les comptes annuels

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

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

\*  
\* \* \*  
\*

## **II - Justification des 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.

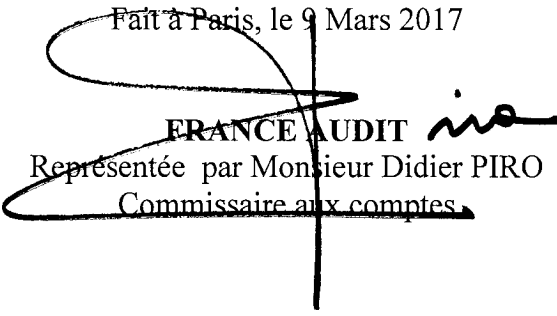
\*  
\* \* \*  
\*

## **III - 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'observations à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Paris, le 9 Mars 2017

  
**FRANCE AUDIT**  
Représentée par Monsieur Didier PIRO  
Commissaire aux comptes

# Bilan Actif

A.N.E.P.

Période du 01/10/15 au 30/09/16  
Edition du 13/02/17  
Tenue de compte EURO

| RUBRIQUES                                                  | BRUT             | Amortissements | Net (N)<br>30/09/2016 | Net (N-1)<br>30/09/2015 |
|------------------------------------------------------------|------------------|----------------|-----------------------|-------------------------|
| <b>CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ</b>                         |                  |                |                       |                         |
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                       |                  |                |                       |                         |
| Frais d'établissement                                      |                  |                |                       |                         |
| Frais de développement                                     | 385 433          | 207 065        | 178 368               | 252 357                 |
| Concession, brevets et droits similaires                   | 201 546          | 187 905        | 13 641                | 35 229                  |
| Fonds commercial                                           | 7 622            |                | 7 622                 | 7 622                   |
| Autres immobilisations incorporelles                       |                  |                |                       |                         |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles      |                  |                |                       |                         |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>               | <b>594 602</b>   | <b>394 971</b> | <b>199 631</b>        | <b>295 209</b>          |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                         |                  |                |                       |                         |
| Terrains                                                   |                  |                |                       |                         |
| Constructions                                              | 104 154          | 47 972         | 56 182                | 68 947                  |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel | 74 386           | 57 008         | 17 378                | 28 196                  |
| Autres immobilisations corporelles                         | 190 586          | 162 218        | 28 368                | 39 061                  |
| Immobilisations en cours                                   |                  |                |                       |                         |
| Avances et acomptes                                        |                  |                |                       |                         |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>                 | <b>369 126</b>   | <b>267 198</b> | <b>101 928</b>        | <b>136 204</b>          |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>                         |                  |                |                       |                         |
| Participations évaluées par mise en équivalence            |                  |                |                       |                         |
| Autres participations                                      | 7 354            |                | 7 354                 | 7 354                   |
| Créances rattachées à des participations                   |                  |                |                       |                         |
| Autres titres immobilisés                                  |                  |                |                       |                         |
| Prêts                                                      |                  |                |                       |                         |
| Autres immobilisations financières                         | 87 418           |                | 87 418                | 90 205                  |
| <b>TOTAL immobilisations financières :</b>                 | <b>94 772</b>    |                | <b>94 772</b>         | <b>97 559</b>           |
| <b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>                                    | <b>1 058 500</b> | <b>662 169</b> | <b>396 331</b>        | <b>528 972</b>          |

|                                          |                  |               |                  |                  |
|------------------------------------------|------------------|---------------|------------------|------------------|
| <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                |                  |               |                  |                  |
| Matières premières et approvisionnement  |                  |               |                  |                  |
| Stocks d'en-cours de production de biens |                  |               |                  |                  |
| Stocks d'en-cours production de services |                  |               |                  |                  |
| Stocks produits intermédiaires et finis  |                  |               |                  |                  |
| Stocks de marchandises                   | 590 636          | 35 679        | 554 957          | 512 266          |
| <b>TOTAL stocks et en-cours :</b>        | <b>590 636</b>   | <b>35 679</b> | <b>554 957</b>   | <b>512 266</b>   |
| <b>CRÉANCES</b>                          |                  |               |                  |                  |
| Avances, acomptes versés sur commandes   | 2 397            |               | 2 397            |                  |
| Créances clients et comptes rattachés    | 1 018 912        | 10 639        | 1 008 272        | 685 958          |
| Autres créances                          | 159 900          |               | 159 900          | 179 254          |
| Capital souscrit et appelé, non versé    |                  |               |                  |                  |
| <b>TOTAL créances :</b>                  | <b>1 181 208</b> | <b>10 639</b> | <b>1 170 569</b> | <b>865 212</b>   |
| <b>DISPONIBILITÉS ET DIVERS</b>          |                  |               |                  |                  |
| Valeurs mobilières de placement          |                  |               |                  |                  |
| Disponibilités                           | 342 120          |               | 342 120          | 48 794           |
| Charges constatées d'avance              | 36 127           |               | 36 127           | 42 072           |
| <b>TOTAL disponibilités et divers :</b>  | <b>378 248</b>   |               | <b>378 248</b>   | <b>90 866</b>    |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                   | <b>2 150 092</b> | <b>46 318</b> | <b>2 103 774</b> | <b>1 468 344</b> |

|                                      |  |  |  |  |
|--------------------------------------|--|--|--|--|
| Frais d'émission d'emprunts à étaler |  |  |  |  |
| Primes remboursement des obligations |  |  |  |  |
| Écarts de conversion actif           |  |  |  |  |

|                      |                  |                |                  |                  |
|----------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b> | <b>3 208 592</b> | <b>708 487</b> | <b>2 500 105</b> | <b>1 997 316</b> |
|----------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|

**Bilan Passif**

A.N.E.P.

Période du 01/10/15 au 30/09/16

Edition du 13/02/17

Tenue de compte EURO

| RUBRIQUES                                       | Net (N)<br>30/09/2016 | Net (N-1)<br>30/09/2015 |
|-------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------|
| <b>SITUATION NETTE</b>                          |                       |                         |
| Capital social ou individuel dont versé 300 000 | 300 000               | 300 000                 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...     |                       |                         |
| Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence |                       |                         |
| Réserve légale                                  | 30 000                | 30 000                  |
| Réserves statutaires ou contractuelles          |                       |                         |
| Réserves réglementées                           |                       |                         |
| Autres réserves                                 |                       |                         |
| Report à nouveau                                | 86 131                | 260 550                 |
| Résultat de l'exercice                          | 190 931               | 125 581                 |
| <b>TOTAL situation nette :</b>                  | <b>607 061</b>        | <b>716 131</b>          |
| SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT                    |                       |                         |
| PROVISIONS RÉGLEMENTÉES                         |                       |                         |
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                         | <b>607 061</b>        | <b>716 131</b>          |

|                                                |  |  |
|------------------------------------------------|--|--|
| Produits des émissions de titres participatifs |  |  |
| Avances conditionnées                          |  |  |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                    |  |  |

|                                           |  |  |
|-------------------------------------------|--|--|
| Provisions pour risques                   |  |  |
| Provisions pour charges                   |  |  |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b> |  |  |

|                                                         |                  |                  |
|---------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>DETTES FINANCIÈRES</b>                               |                  |                  |
| Emprunts obligataires convertibles                      |                  |                  |
| Autres emprunts obligataires                            |                  |                  |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit  | 146 691          | 176 043          |
| Emprunts et dettes financières divers                   | 90 742           | 58 789           |
| <b>TOTAL dettes financières :</b>                       | <b>237 432</b>   | <b>234 832</b>   |
| <b>AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS</b> |                  |                  |
| <b>DETTES DIVERSES</b>                                  |                  |                  |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                | 715 705          | 508 548          |
| Dettes fiscales et sociales                             | 259 031          | 233 962          |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés         |                  |                  |
| Autres dettes                                           | 680 875          | 303 843          |
| <b>TOTAL dettes diverses :</b>                          | <b>1 655 611</b> | <b>1 046 353</b> |
| <b>PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b>                      |                  |                  |
| <b>DETTES</b>                                           | <b>1 893 044</b> | <b>1 281 185</b> |

|                             |  |  |
|-----------------------------|--|--|
| Ecarts de conversion passif |  |  |
|-----------------------------|--|--|

|                      |                  |                  |
|----------------------|------------------|------------------|
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b> | <b>2 500 105</b> | <b>1 997 316</b> |
|----------------------|------------------|------------------|

# Compte de Résultat (Première Partie)

A.N.E.P.

Période du 01/10/15 au 30/09/16  
Edition du 13/02/17  
Tenue de compte EURO

| RUBRIQUES                                                       | France           | Export         | Net (N)<br>30/09/2016 | Net (N-1)<br>30/09/2015 |
|-----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|-----------------------|-------------------------|
| Ventes de marchandises                                          |                  |                |                       |                         |
| Production vendue de biens                                      | 3 774 339        | 351 950        | 4 126 289             | 3 757 608               |
| Production vendue de services                                   | 720 862          | 154 244        | 875 106               | 750 618                 |
| <b>Chiffres d'affaires nets</b>                                 | <b>4 495 201</b> | <b>506 195</b> | <b>5 001 395</b>      | <b>4 508 226</b>        |
| Production stockée                                              |                  |                |                       |                         |
| Production immobilisée                                          |                  |                |                       |                         |
| Subventions d'exploitation                                      |                  |                |                       |                         |
| Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges |                  |                | 35 602                | 35 945                  |
| Autres produits                                                 |                  |                | 2 732                 |                         |
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>                                  |                  |                | <b>5 039 728</b>      | <b>4 544 171</b>        |
| <b>CHARGES EXTERNES</b>                                         |                  |                |                       |                         |
| Achats de marchandises [et droits de douane]                    |                  |                |                       |                         |
| Variation de stock de marchandises                              |                  |                |                       |                         |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements       |                  |                | 2 007 869             | 1 685 038               |
| Variation de stock [matières premières et approvisionnements]   |                  |                | (48 799)              | 84 639                  |
| Autres achats et charges externes                               |                  |                | 1 281 731             | 1 048 228               |
| <b>TOTAL charges externes :</b>                                 |                  |                | <b>3 240 802</b>      | <b>2 817 905</b>        |
| <b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS</b>                    |                  |                | 97 609                | 101 858                 |
| <b>CHARGES DE PERSONNEL</b>                                     |                  |                |                       |                         |
| Salaires et traitements                                         |                  |                | 978 179               | 1 005 311               |
| Charges sociales                                                |                  |                | 405 181               | 419 468                 |
| <b>TOTAL charges de personnel :</b>                             |                  |                | <b>1 383 360</b>      | <b>1 424 779</b>        |
| <b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>                                 |                  |                |                       |                         |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations                |                  |                | 135 886               | 147 310                 |
| Dotations aux provisions sur immobilisations                    |                  |                |                       |                         |
| Dotations aux provisions sur actif circulant                    |                  |                | 35 679                | 30 376                  |
| Dotations aux provisions pour risques et charges                |                  |                |                       |                         |
| <b>TOTAL dotations d'exploitation :</b>                         |                  |                | <b>171 565</b>        | <b>177 686</b>          |
| <b>AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION</b>                            |                  |                |                       | 52                      |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>                                   |                  |                | <b>4 893 336</b>      | <b>4 522 280</b>        |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>                                  |                  |                | <b>146 392</b>        | <b>21 891</b>           |

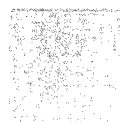
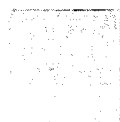
# Compte de Résultat (Seconde Partie)

A.N.E.P.

Période du 01/10/15 au 30/09/16  
Edition du 13/02/17  
Tenue de compte EURO

| RUBRIQUES                                                                      | Net (N)<br>30/09/2016 | Net (N-1)<br>30/09/2015 |
|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------|
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>                                                 | <b>146 392</b>        | <b>21 891</b>           |
| Bénéfice attribué ou perte transférée<br>Perte supportée ou bénéfice transféré |                       |                         |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>                                                     |                       |                         |
| Produits financiers de participation                                           | 59 000                | 65 000                  |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé       |                       |                         |
| Autres intérêts et produits assimilés                                          |                       |                         |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                               |                       |                         |
| Différences positives de change                                                |                       |                         |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                  |                       |                         |
|                                                                                | <b>59 000</b>         | <b>65 000</b>           |
| <b>CHARGES FINANCIÈRES</b>                                                     |                       |                         |
| Dotations financières aux amortissements et provisions                         |                       |                         |
| Intérêts et charges assimilées                                                 | 2 284                 | 5 115                   |
| Différences négatives de change                                                |                       |                         |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                 |                       |                         |
|                                                                                | <b>2 284</b>          | <b>5 115</b>            |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER</b>                                                      | <b>56 716</b>         | <b>59 885</b>           |
| <b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>                                           | <b>203 108</b>        | <b>81 776</b>           |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                                                  |                       |                         |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                               |                       | 9 690                   |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                               |                       |                         |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                               |                       |                         |
|                                                                                |                       | <b>9 690</b>            |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                                                 |                       |                         |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                              | 640                   | 6 666                   |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                              |                       |                         |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions                     |                       |                         |
|                                                                                | <b>640</b>            | <b>6 666</b>            |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>                                                   | <b>(640)</b>          | <b>3 023</b>            |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise                       |                       |                         |
| Impôts sur les bénéfices                                                       | 11 538                | (40 781)                |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                                                      | <b>5 098 728</b>      | <b>4 618 860</b>        |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                                                       | <b>4 907 798</b>      | <b>4 493 280</b>        |
| <b>BÉNÉFICE OU PERTE</b>                                                       | <b>190 931</b>        | <b>125 581</b>          |

# Annexe



## **REGLES ET METHODES COMPTABLES**

### **A) FAITS MARQUANTS**

Aucun fait marquant n'est à souligner sur l'exercice écoulé.

### **B) REGLES COMPTABLES**

Les comptes annuels de l'exercice clos le 30 Septembre 2016 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 8 septembre 2014, en application des articles L.123.12 à L.123.28 et R.123.172 à R.123.208 du Code de Commerce.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, 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.

### **C) METHODES D'EVALUATION**

La méthode de base retenue pour l'entrée et l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité générale, est la méthode des coûts historiques qui se caractérise par l'emploi de coûts nominaux exprimés en euros courants.

### **D) IMMOBILISATIONS**

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations).

L'ensemble des immobilisations est amorti selon le mode linéaire. Les durées d'amortissement pratiquées pour les principales catégories d'amortissement sont les suivantes :

|                                                       |            |
|-------------------------------------------------------|------------|
| Frais de recherche et développement.....              | 3 ans      |
| Frais de démarrage de l'activité à international..... | 5 ans      |
| Marques et logos.....                                 | 10 ans     |
| Logiciels.....                                        | 3 ou 4 ans |

|                                             |             |
|---------------------------------------------|-------------|
| Installations générales & Agencements ..... | 5 ou 10 ans |
| Matériels industriels.....                  | 3 ou 5 ans  |
| Matériel de transport.....                  | 4 ans       |
| Matériel de informatique .....              | 1 à 4 ans   |
| Matériel de bureaux .....                   | 4 à 10 ans  |

## **E) CREANCES**

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

## **F) EVALUATION DES STOCKS**

Au 30 septembre 2016, il existe dans nos stocks certaines références présentant un taux de rotation lente. Dans un souci de prudence, nous avons déprécié ces articles et ainsi reconnu une provision pour dépréciation des stocks de 35 679 euros.

Cette provision a été déterminée, lors de l'inventaire physique, référence par référence, selon le degré d'obsolescence au taux de 25%, 75% ou 100%.

## **G) 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.

## **H) INDEMNITE DE DEPART A LA RETRAITE**

Comme prévu dans les textes réglementaires, notre société n'a pas reconnu dans ses comptes au 30 septembre 2016 une provision pour couvrir les coûts de départ à la retraite de ses salariés. Compte tenu de la composition de l'effectif, la provision n'est pas significative. Elle n'a donc pas fait l'objet d'évaluation.

## **I) Société Mère**

Nous vous indiquons que notre société est détenue à 100% par la société C.E.S.I. S.A. au capital de 820 000 euros, dont le siège social est au 20 rue Jacques Ibert – 92300 Levallois Perret.

## **J) Intégration Fiscale**

Nous vous précisons que depuis le 1<sup>er</sup> octobre 2007, notre société est intégrée fiscalement avec notre société mère la société C.E.S.I. S.A., tête de pont fiscal du groupe intégré. A ce titre, notre société mère devient seule redevable de l'impôt sur les sociétés de notre société.

### **K) Factor**

Au cours de l'exercice écoulé, notre société a eu recours au service d'une société de Factoring afin de mobiliser ses créances. Le mode de comptabilisation de ces opérations de Factoring nous a conduits à reconnaître un passif, comptabilisé en autres dettes, d'un montant de 679 330 euros, représentatif du montant des créances cédées au 30 septembre 2016.

### **L) Crédit Impôt Recherche**

Dans le cadre des travaux réalisés par notre bureau d'études ainsi que des nouvelles technologies développées et mises au point sur nos produits, notre société a reconnu dans ses comptes un crédit impôt recherche pour l'année 2016.

Concernant ce crédit d'impôt recherche comptabilisé au titre de 2015/2016, celui-ci s'établit à 30 543 euros. Ces crédits d'impôts seront encaissés par notre société-mère CESI du fait de l'intégration fiscale de notre fiscale dans le groupe intégré CESI.

### **M) Effectif Moyen**

L'effectif moyen de notre société au 30 septembre 2016 s'est établi à 20 personnes contre 25 personnes en N-1.

D'autre part, la société ABRM met un personnel à la disposition de la société ANEP.

### **N) Crédit d'impôt compétitivité et emploi**

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles sur l'exercice social au 30 septembre 2016 a été constaté pour un montant de 29 520 euros. Conformément à la recommandation de l'autorité des Normes Comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 6491- CICE.

Le produit de 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 l'exercice.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution de leur fond de roulement.

# Immobilisations

A.N.E.P.

Période du 01/10/15 au 30/09/16  
Edition du 14/03/17  
Tenue de compte EURO

| RUBRIQUES                                        | Valeur brute<br>début exercice | Augmentations<br>par réévaluation | Acquisitions<br>apports, création<br>virements |
|--------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------|
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>             |                                |                                   |                                                |
| Frais d'établissement et de développement        | 385 433                        |                                   |                                                |
| Autres immobilisations incorporelles             | 232 055                        |                                   |                                                |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>     | <b>617 488</b>                 |                                   |                                                |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>               |                                |                                   |                                                |
| Terrains                                         |                                |                                   |                                                |
| Constructions sur sol propre                     |                                |                                   |                                                |
| Constructions sur sol d'autrui                   |                                |                                   |                                                |
| Constructions installations générales            | 104 154                        |                                   |                                                |
| Installations techniques et outillage industriel | 87 444                         |                                   | 3 470                                          |
| Installations générales, agencements et divers   | 60 271                         |                                   |                                                |
| Matériel de transport                            | 12 105                         |                                   |                                                |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier     | 150 106                        |                                   | 2 563                                          |
| Emballages récupérables et divers                |                                |                                   |                                                |
| Immobilisations corporelles en cours             |                                |                                   |                                                |
| Avances et acomptes                              |                                |                                   |                                                |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>       | <b>414 078</b>                 |                                   | <b>6 033</b>                                   |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>               |                                |                                   |                                                |
| Participations évaluées par mises en équivalence |                                |                                   |                                                |
| Autres participations                            | 7 354                          |                                   |                                                |
| Autres titres immobilisés                        |                                |                                   |                                                |
| Prêts et autres immobilisations financières      | 90 205                         |                                   | 317 895                                        |
| <b>TOTAL immobilisations financières :</b>       | <b>97 559</b>                  |                                   | <b>317 895</b>                                 |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                             | <b>1 129 126</b>               |                                   | <b>323 928</b>                                 |

| RUBRIQUES                                    | Diminutions<br>par virement | Diminutions par<br>cessions mises<br>hors service | Valeur brute<br>fin d'exercice | Réévaluations<br>légalés |
|----------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------|
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>         |                             |                                                   |                                |                          |
| Frais d'étab. et de développement            |                             |                                                   | 385 433                        |                          |
| Autres immobilisations incorporelles         |                             | 22 886                                            | 209 169                        |                          |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b> |                             | <b>22 886</b>                                     | <b>594 602</b>                 |                          |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>           |                             |                                                   |                                |                          |
| Terrains                                     |                             |                                                   |                                |                          |
| Constructions sur sol propre                 |                             |                                                   |                                |                          |
| Constructions sur sol d'autrui               |                             |                                                   |                                |                          |
| Constructions installations générales        |                             |                                                   | 104 154                        |                          |
| Inst. techn., matériel et out. industriels   |                             | 16 528                                            | 74 386                         |                          |
| Inst. générales, agencements et divers       |                             |                                                   | 60 271                         |                          |
| Matériel de transport                        |                             |                                                   | 12 105                         |                          |
| Mat. de bureau, informatique et mobil.       |                             | 34 457                                            | 118 211                        |                          |
| Emballages récupérables et divers            |                             |                                                   |                                |                          |
| Immobilisations corporelles en cours         |                             |                                                   |                                |                          |
| Avances et acomptes                          |                             |                                                   |                                |                          |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>   |                             | <b>50 985</b>                                     | <b>369 126</b>                 |                          |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>           |                             |                                                   |                                |                          |
| Participations mises en équivalence          |                             |                                                   |                                |                          |
| Autres participations                        |                             |                                                   | 7 354                          |                          |
| Autres titres immobilisés                    |                             |                                                   |                                |                          |
| Prêts et autres immo. financières            |                             | 320 683                                           | 87 418                         |                          |
| <b>TOTAL immobilisations financières :</b>   |                             | <b>320 683</b>                                    | <b>94 772</b>                  |                          |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                         |                             | <b>394 554</b>                                    | <b>1 058 500</b>               |                          |

# Amortissements

A.N.E.P.

Période du 01/10/15 au 30/09/16  
Edition du 13/02/17  
Tenue de compte EURO

| SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE       |                           |                            |                         |                         |
|----------------------------------------------|---------------------------|----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES                | Montant<br>début exercice | Augmentations<br>dotations | Diminutions<br>reprises | Montant<br>fin exercice |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                |                           |                            |                         |                         |
| Frais d'étab. et de développement.           | 133 076                   | 73 990                     |                         | 207 065                 |
| Autres immobilisations incorporelles         | 189 203                   | 21 588                     | 22 886                  | 187 905                 |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b> | <b>322 279</b>            | <b>95 578</b>              | <b>22 886</b>           | <b>394 971</b>          |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES                  |                           |                            |                         |                         |
| Terrains                                     |                           |                            |                         |                         |
| Constructions sur sol propre                 |                           |                            |                         |                         |
| Constructions sur sol d'autrui               |                           |                            |                         |                         |
| Constructions installations générales        | 35 206                    | 12 766                     |                         | 47 972                  |
| Installations techn. et outillage industriel | 59 248                    | 14 287                     | 16 528                  | 57 008                  |
| Inst. générales, agencements et divers       | 40 341                    | 4 543                      |                         | 44 884                  |
| Matériel de transport                        | 12 105                    |                            |                         | 12 105                  |
| Mat. de bureau, informatique et mobil.       | 130 975                   | 8 712                      | 34 457                  | 105 229                 |
| Emballages récupérables et divers            |                           |                            |                         |                         |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>   | <b>277 874</b>            | <b>40 308</b>              | <b>50 985</b>           | <b>267 198</b>          |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                         | <b>600 153</b>            | <b>135 886</b>             | <b>73 871</b>           | <b>662 169</b>          |

| VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE |                             |                              |                                 |
|-------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES                               | Amortissements<br>linéaires | Amortissements<br>dégressifs | Amortissements<br>exceptionnels |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                               |                             |                              |                                 |
| Frais d'établissement et de développement                   | 73 990                      |                              |                                 |
| Autres immobilisations incorporelles                        | 21 588                      |                              |                                 |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>                | <b>95 578</b>               |                              |                                 |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES                                 |                             |                              |                                 |
| Terrains                                                    |                             |                              |                                 |
| Constructions sur sol propre                                |                             |                              |                                 |
| Constructions sur sol d'autrui                              |                             |                              |                                 |
| Constructions installations générales                       | 12 766                      |                              |                                 |
| Installations techniques et outillage industriel            | 14 287                      |                              |                                 |
| Installations générales, agencements et divers              | 4 543                       |                              |                                 |
| Matériel de transport                                       |                             |                              |                                 |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier                | 8 712                       |                              |                                 |
| Emballages récupérables et divers                           |                             |                              |                                 |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>                  | <b>40 308</b>               |                              |                                 |
| Frais d'acquisition de titres de participations             |                             |                              |                                 |

|                      |                |  |  |
|----------------------|----------------|--|--|
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b> | <b>135 886</b> |  |  |
|----------------------|----------------|--|--|

# Provisions Inscrites au Bilan

A.N.E.P.

Période du 01/10/15 au 30/09/16  
Edition du 13/02/17  
Tenue de compte EURO

| RUBRIQUES                                                                                                                                                                                                                                                        | Montant<br>début exercice | Augmentations<br>dotations | Diminutions<br>reprises | Montant<br>fin exercice |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Prov. pour reconstitution des gisements<br>Provisions pour investissement<br>Provisions pour hausse des prix<br>Amortissements dérogatoires<br>Dont majorations exceptionnelles de 30%<br>Provisions pour prêts d'installation<br>Autres provisions réglementées |                           |                            |                         |                         |
| <b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>                                                                                                                                                                                                                                   |                           |                            |                         |                         |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |  |  |  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|
| Provisions pour litiges<br>Prov. pour garant. données aux clients<br>Prov. pour pertes sur marchés à terme<br>Provisions pour amendes et pénalités<br>Provisions pour pertes de change<br>Prov. pour pensions et obligat. simil.<br>Provisions pour impôts<br>Prov. pour renouvellement des immo.<br>Provisions pour gros entretien et<br>grandes révisions<br>Provisions pour charges sociales et<br>fiscales sur congés à payer<br>Autres prov. pour risques et charges |  |  |  |  |
| <b>PROV. POUR RISQUES ET CHARGES</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |  |  |  |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |               |               |               |               |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Prov. sur immobilisations incorporelles<br>Prov. sur immobilisations corporelles<br>Prov. sur immo. titres mis en équival.<br>Prov. sur immo. titres de participation<br>Prov. sur autres immo. financières<br>Provisions sur stocks et en cours<br>Provisions sur comptes clients<br>Autres provisions pour dépréciation |               |               |               |               |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 29 572        | 35 679        | 29 572        | 35 679        |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 10 639        |               |               | 10 639        |
| <b>PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                       | <b>40 211</b> | <b>35 679</b> | <b>29 572</b> | <b>46 318</b> |

|                      |               |               |               |               |
|----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b> | <b>40 211</b> | <b>35 679</b> | <b>29 572</b> | <b>46 318</b> |
|----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|

# État des Échéances des Créances et Dettes

A.N.E.P.

Période du 01/10/15 au 30/09/16  
Edition du 13/02/17  
Tenue de compte EURO

| ÉTAT DES CRÉANCES                                        | Montant brut     | A 1 an au plus   | A plus d'1 an |
|----------------------------------------------------------|------------------|------------------|---------------|
| <b>DE L'ACTIF IMMOBILISÉ</b>                             |                  |                  |               |
| Créances rattachées à des participations                 |                  |                  |               |
| Prêts                                                    |                  |                  |               |
| Autres immobilisations financières                       | 87 418           |                  | 87 418        |
| <b>TOTAL de l'actif immobilisé :</b>                     | <b>87 418</b>    |                  | <b>87 418</b> |
| <b>DE L'ACTIF CIRCULANT</b>                              |                  |                  |               |
| Clients douteux ou litigieux                             | 12 725           |                  | 12 725        |
| Autres créances clients                                  | 1 006 187        | 1 006 187        |               |
| Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie |                  |                  |               |
| Personnel et comptes rattachés                           | 110              | 110              |               |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux            |                  |                  |               |
| État - Impôts sur les bénéfices                          |                  |                  |               |
| État - Taxe sur la valeur ajoutée                        | 105 442          | 105 442          |               |
| État - Autres impôts, taxes et versements assimilés      | 19 901           | 19 901           |               |
| État - Divers                                            |                  |                  |               |
| Groupe et associés                                       | 25 318           | 25 318           |               |
| Débiteurs divers                                         | 9 128            | 9 128            |               |
| <b>TOTAL de l'actif circulant :</b>                      | <b>1 178 811</b> | <b>1 166 087</b> | <b>12 725</b> |
| <b>CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE</b>                       | <b>36 127</b>    | <b>36 127</b>    |               |

|                      |                  |                  |                |
|----------------------|------------------|------------------|----------------|
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b> | <b>1 302 357</b> | <b>1 202 214</b> | <b>100 143</b> |
|----------------------|------------------|------------------|----------------|

| ÉTAT DES DETTES                        | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an et 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|----------------------------------------|--------------|----------------|--------------------------------|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles     |              |                |                                |                 |
| Autres emprunts obligataires           |              |                |                                |                 |
| Auprès des établissements de crédit :  |              |                |                                |                 |
| - à 1 an maximum à l'origine           |              |                |                                |                 |
| - à plus d' 1 an à l'origine           | 146 691      | 35 777         | 110 914                        |                 |
| Emprunts et dettes financières divers  |              |                |                                |                 |
| Fournisseurs et comptes rattachés      | 715 705      | 715 705        |                                |                 |
| Personnel et comptes rattachés         | 96 426       | 96 426         |                                |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes  | 131 984      | 131 984        |                                |                 |
| Impôts sur les bénéfices               |              |                |                                |                 |
| Taxe sur la valeur ajoutée             | 30 622       | 30 622         |                                |                 |
| Obligations cautionnées                |              |                |                                |                 |
| Autres impôts, taxes et assimilés      |              |                |                                |                 |
| Dettes sur immo. et comptes rattachés  |              |                |                                |                 |
| Groupe et associés                     | 90 742       | 90 742         |                                |                 |
| Autres dettes                          | 680 875      | 680 875        |                                |                 |
| Dette représentat. de titres empruntés |              |                |                                |                 |
| Produits constatés d'avance            |              |                |                                |                 |

|                      |                  |                  |                |  |
|----------------------|------------------|------------------|----------------|--|
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b> | <b>1 893 044</b> | <b>1 782 130</b> | <b>110 914</b> |  |
|----------------------|------------------|------------------|----------------|--|

## FONDS COMMERCIAL

Le poste “ Fonds commercial ” comprend :

|                          |                |
|--------------------------|----------------|
| Éléments achetés         |                |
| Éléments réévalués       | 7 622 €        |
| Éléments reçus en apport |                |
| <b>TOTAL</b>             | <b>7 622 €</b> |

# Composition du Capital Social

A.N.E.P.

Période du 01/10/15 au 30/09/16  
Edition du 13/02/17  
Tenue de compte EURO

| CATEGORIES DE TITRES                                                           | Nombre | Valeur nominale |
|--------------------------------------------------------------------------------|--------|-----------------|
| 1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice | 15000  | 20              |
| 2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice                        |        |                 |
| 3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice                   |        |                 |
| 4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice    | 15000  | 20              |

# Charges et Produits Constatés d'Avance

A.N.E.P.

Période du 01/10/15 au 30/09/16  
Edition du 13/02/17  
Tenue de compte EURO

| RUBRIQUES                          | Charges | Produits |
|------------------------------------|---------|----------|
| Charges ou produits d'exploitation | 36 127  |          |
| Charges ou produits financiers     |         |          |
| Charges ou produits exceptionnels  |         |          |
| TOTAL                              | 36 127  |          |

## Charges à Payer

A.N.E.P.

Période du 01/10/15 au 30/09/16  
Edition du 13/02/17  
Tenue de compte EURO

| MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | Montant |
|----------------------------------------------------------------------|---------|
| Emprunts obligataires convertibles                                   |         |
| Autres emprunts obligataires                                         |         |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit               |         |
| Emprunts et dettes financières divers                                |         |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                             | 127 953 |
| Dettes fiscales et sociales                                          | 171 379 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                      |         |
| Disponibilités, charges à payer                                      |         |
| Autres dettes                                                        |         |
| TOTAL                                                                | 299 331 |

## Produits à Recevoir

A.N.E.P.

Période du 01/10/15 au 30/09/16  
Edition du 13/02/17  
Tenue de compte EURO

| MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR<br>INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN                                                                           | Montant                      |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| <b>Immobilisations financières</b><br>Créances rattachées à des participations<br>Autres immobilisations financières                                  |                              |
| <b>Créances</b><br>Créances clients et comptes rattachés<br>Personnel<br>Organismes sociaux<br>État<br>Divers, produits à recevoir<br>Autres créances | 29 446<br><br><br><br>19 901 |
| <b>Valeurs Mobilières de Placement</b>                                                                                                                |                              |
| <b>Disponibilités</b>                                                                                                                                 |                              |
| <b>TOTAL</b>                                                                                                                                          | <b>49 347</b>                |

## ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN

| POSTES DU BILAN                                       | Montant concernant les entreprises |                                                    | Montant des dettes ou créances représentées par des effets de commerce |
|-------------------------------------------------------|------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|
|                                                       | liées                              | avec lesquelles la société a lien de participation |                                                                        |
| Capital souscrit non appelé                           |                                    |                                                    |                                                                        |
| Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles  |                                    |                                                    |                                                                        |
| Avances & acomptes sur immobilisations corporelles    |                                    |                                                    |                                                                        |
| Participations                                        | 7 354                              |                                                    |                                                                        |
| Créances rattachées à des participations              |                                    |                                                    |                                                                        |
| Prêts                                                 |                                    |                                                    |                                                                        |
| Autres titres immobilisés                             |                                    |                                                    |                                                                        |
| Autres immobilisations financières                    |                                    |                                                    |                                                                        |
| Avances et acomptes versés sur commandes              |                                    |                                                    |                                                                        |
| Créances clients et comptes rattachés                 | 91 967                             |                                                    |                                                                        |
| Autres créances                                       | 25 318                             |                                                    |                                                                        |
| Capital souscrit appelé non versé                     |                                    |                                                    |                                                                        |
| Valeurs mobilières placement                          |                                    |                                                    |                                                                        |
| Disponibilités                                        |                                    |                                                    |                                                                        |
| Emprunts obligataires convertibles                    |                                    |                                                    |                                                                        |
| Autres emprunts obligataires                          |                                    |                                                    |                                                                        |
| Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit |                                    |                                                    |                                                                        |
| Emprunts et dettes financières divers                 | 90 741                             |                                                    |                                                                        |
| Avances & acomptes reçus sur commandes en cours       |                                    |                                                    |                                                                        |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés              | 14 275                             |                                                    |                                                                        |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés       |                                    |                                                    |                                                                        |
| Autres dettes                                         |                                    |                                                    |                                                                        |

## LISTE DES FILIALES

| Filiales et participations :                                                      | Capitaux propres | Quote-part du capital détenue en pourcentage | Résultat du dernier exercice clos |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------|
| <b>A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS</b>      |                  |                                              |                                   |
| 1. Filiales<br>(plus 50% du capital détenu)                                       |                  |                                              |                                   |
| SARL AD'HOC SERVICES<br>(au 30 septembre 2016)                                    | 17 705           | 100 %                                        | 8 358                             |
| SARL ABRM                                                                         | 221 453          | 60%                                          | 132 829                           |
| 2. Participations<br>(10 à 50% du capital détenu)                                 |                  |                                              |                                   |
| <b>B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS</b> |                  |                                              |                                   |
| 1. Filiales non reprises en A                                                     |                  |                                              |                                   |
| a) françaises                                                                     |                  |                                              |                                   |
| b) étrangères                                                                     |                  |                                              |                                   |
| 2. Participations non reprises en A                                               |                  |                                              |                                   |
| a) françaises                                                                     |                  |                                              |                                   |
| b) étrangères                                                                     |                  |                                              |                                   |