



RCS : TOULOUSE

Code greffe : 3102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 02458

Numéro SIREN : 491 452 991

Nom ou dénomination : FITTINGBOX

Ce dépôt a été enregistré le 17/10/2017 sous le numéro de dépôt B2017/027335

FITTINGBOX

644 Voie L'Occitane
Batiment A Arizona
31670 LABEGE

COMPTES ANNUELS du 01/01/2016 au 31/12/2016

- Bilan actif-passif
- Compte de résultat
- Annexe

COPIE CERTIFIEE CONFORME à l'ORIGINAL

certifiés conformes



RIERA LE BOULC'H & Associés

109 avenue de Lespinet - Bât C

31400 TOULOUSE

05.62.30.10.04.

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement	155 000	93 000	62 000	93 000	31 000	33.33
	Frais de développement	1 496 548	470 906	1 025 643	587 489	438 153	74.58
	Concessions, brevets et droits similaires	1 714 948	1 181 522	533 426	363 025	170 401	46.94
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	209 305		209 305	226 103	16 798	7.43
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	209 645	138 995	70 650	87 339	16 689	19.11
	Autres immobilisations corporelles	292 284	205 035	87 250	114 758	27 509	23.97
	Immobilisations en cours				6 122	6 122	100.00
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	909		909	909		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	27 120		27 120	24 120	3 000	12.44
Total II		4 105 759	2 089 456	2 016 303	1 502 865	513 438	34.16
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens				333 333	333 333	100.00
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	72 131		72 131	82 939	10 808	13.03
	Avances et acomptes versés sur commandes				26 300	26 300	100.00
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	3 327 556	251 344	3 076 212	2 803 384	272 828	9.73
	Autres créances	1 121 842		1 121 842	887 631	234 211	26.39
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	37 888		37 888	37 888		
	Disponibilités	535 437		535 437	1 066 415	530 977	49.79
	Charges constatées d'avance (3)	94 595		94 595	68 127	26 468	38.85
	Total III	5 189 449	251 344	4 938 105	5 306 016	367 911	6.93
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)	1 304		1 304	626	678	108.31
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		9 296 512	2 340 800	6 955 712	6 809 507	146 204	2.15

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

0

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2016	Exercice N-1 31/12/2015	Ecart N / N-1	
		12	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 249 569)	249 569	249 569		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	671 931	3 365 832	2 693 901	80.04
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	15 000	15 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées		1 361 608	1 361 608	100.00
	Autres réserves				
	Report à nouveau		4 301 973	4 301 973	100.00
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	6 210	246 464	240 254	97.48
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	942 710	936 500	6 210	0.66
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées	718 380	738 507	20 128	2.73
	Total II	718 380	738 507	20 128	2.73
PROVISIONS	Provisions pour risques	94 633	58 533	36 100	61.67
	Provisions pour charges				
	Total III	94 633	58 533	36 100	61.67
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles	500 000	500 000		
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	1 015 025	955 000	60 025	6.29
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	32 147	35 145	2 998	8.53
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	625 655	394 820	230 835	58.47
	Dettes fiscales et sociales	1 075 119	901 457	173 662	19.26
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	581 486	433 744	147 742	34.06
	Produits constatés d'avance (I)	1 318 241	1 837 030	518 789	28.24
	Total IV	5 147 671	5 057 195	90 477	1.79
Comptes de Régularisation	Ecarts de conversion passif (V)	52 318	18 772	33 546	178.70
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	6 955 712	6 809 507	146 204	2.15

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

3 931 978 3 718 394

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1 31/12/2015 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	73 859	121 181	195 040	132 418		62 622	47.29
Production vendue de biens							
Production vendue de services	3 332 882	1 950 160	5 283 042	4 086 724		1 196 318	29.27
Chiffre d'affaires NET	3 406 741	2 071 341	5 478 082	4 219 143		1 258 940	29.84
Production stockée			333 333	333 333		666 666	200.00
Production immobilisée			1 284 953	948 814		336 139	35.43
Subventions d'exploitation			526 402	411 387		115 015	27.96
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			39 838	46 346		6 508	14.04
Autres produits			235	1 148		913	79.50
Total des Produits d'exploitation (I)			6 996 178	5 960 171		1 036 007	17.38
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			180 890	197 806		16 916	8.55
Variation de stock (marchandises)			10 808	82 939		93 747	113.03
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			2 170 272	1 845 378		324 894	17.61
Impôts, taxes et versements assimilés			115 460	68 031		47 429	69.72
Salaires et traitements			2 241 209	1 917 697		323 512	16.87
Charges sociales			914 501	819 434		95 067	11.60
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 029 617	778 256		251 362	32.30
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			182 578	80 182		102 396	127.70
Dotations aux provisions							
Autres charges			26 449	75 841		49 392	65.13
Total des Charges d'exploitation (II)			6 871 784	5 699 685		1 172 099	20.56
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			124 394	260 486		136 092	52.25
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2016 12	31/12/2015 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	71	1 410	1 339	94.94
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		20 000	20 000	100.00
Différences positives de change	6 776	91 204	84 428	92.57
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	6 848	112 614	105 767	93.92
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	36 100	35 000	1 100	3.14
Intérêts et charges assimilées (4)	75 470	82 914	7 444	8.98
Différences négatives de change	13 479	8 635	4 844	56.10
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	125 048	126 549	1 501	1.19
2. Résultat financier (V-VI)	118 201	13 935	104 266	748.25
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	6 193	246 551	240 358	97.49
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital		1	1	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		321 265	321 265	100.00
Total VII		321 266	321 266	100.00
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	17	88	105	119.32
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		321 265	321 265	100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	17	321 353	321 370	100.01
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	17	87	104	119.54
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	7 003 025	6 394 051	608 974	9.52
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	6 996 816	6 147 587	849 229	13.81
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	6 210	246 464	240 254	97.48

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

34 883 15 832

ANNEXE

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que des règlements ANC 2014-03, ANC 2015-06 et 2016-07.

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

Frais de développement :

La société enregistre les frais de développement selon la méthode préférentielle d'enregistrement en immobilisations incorporelles. Ainsi, les dépenses de développement qui remplissent les critères d'activation sont inscrites en immobilisations.

Les coûts de développement constitutifs de la valeur de l'immobilisation incorporelle incluent les coûts au titre des matériaux et services utilisés ou consommés pour générer l'immobilisation incorporelle, les salaires et autres coûts liés aux personnels directement engagés, ainsi que les frais généraux de production, fixes et variables, qui sont encourus pour générer l'actif.

Les frais de collection sont activés et amortis sur 2 ans.

Les projets de développement sont amortis à compter de la date de commercialisation et la durée d'amortissement est fonction de la durée de vie probable des projets (de 3 à 5 ans).

ANNEXE

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

Enregistrement du chiffre d'affaires :

- Activité ventes licences en mode « SAAS » (software as a service) prestation globale de mise à disposition d'un support (licence, site...) rendue de façon linéaire. La comptabilisation du chiffre d'affaires est étalée sur la durée du contrat.
- Vente de licences et de prestation de maintenance dans un contrat unique La comptabilisation du chiffre d'affaires est étalée sur la durée du contrat.
- Vente de licences et Vente de prestation de maintenance dissociées contractuellement : La reconnaissance du CA se fait à la signature du contrat pour la licence (concomitant à la livraison) et au fur et à mesure de leur réalisation pour les prestations associées
- Activité Studio / développements spécifiques : exécution de travaux ponctuels analysés comme des prestations discontinues au sens du Plan Comptable Général. Le chiffre d'affaires est enregistré lorsque la prestation est réalisée.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	938 817		553 717
TOTAL	1 513 375		940 933
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	193 572		14 569
Installations générales agencements aménagements divers	25 268		4 731
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	236 181		26 105
Immobilisations corporelles en cours	6 122		
TOTAL	461 142		45 405
Autres participations	909		
Prêts, autres immobilisations financières	24 120		3 000
TOTAL	25 029		3 000
TOTAL GENERAL	2 938 364		1 543 055

ANNEXE

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

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL	159 014	0	1 651 548	1 651 548
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	159 014	371 041	1 924 253	1 924 253
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		6 122	4 618	209 645	209 645
Installations générales agencements aménagements divers				29 998	29 998
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			0	262 286	262 286
Immobilisations corporelles en cours		6 122	0		
	TOTAL		4 618	501 929	501 929
Autres participations				909	909
Prêts, autres immobilisations financières				27 120	27 120
	TOTAL			28 029	28 029
	TOTAL GENERAL		375 659	4 105 759	4 105 759

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement	TOTAL	258 328	305 578	563 906
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	924 247	628 315	1 181 522
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		106 233	37 380	138 995
Installations générales agencements aménagements divers		11 219	3 406	14 625
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		135 472	54 938	190 410
	TOTAL	252 924	95 724	344 029
	TOTAL GENERAL	1 435 499	1 029 617	2 089 456

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ.	TOTAL	305 578			
Autres immob.incorporelles	TOTAL	628 315			
Instal.techniques matériel outillage indus.		37 380			
Instal.générales agenc.aménag.divers		3 406			
Matériel de bureau informatique mobilier		54 938			
	TOTAL	95 724			
	TOTAL GENERAL	1 029 617			

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pertes de change	200	1 100			1 300
Autres provisions pour risques et charges	58 333	35 000			93 333
TOTAL	58 533	36 100			94 633

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	89 089	182 577	20 323		251 344
TOTAL	89 089	182 577	20 323		251 344
TOTAL GENERAL	147 622	218 677	20 323		345 977

Dont dotations et reprises					
d'exploitation		182 578	20 323		
financières		36 100			

Provisions pour dépréciation :

- La provision pour dépréciation des comptes clients enregistre les risques de recouvrement évalués par la société au vu de chaque dossier.

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	27 120	0	27 120
Clients douteux ou litigieux	368 087	368 087	
Autres créances clients	2 959 469	2 959 469	
Personnel et comptes rattachés	5 089	5 089	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 006	1 006	
Impôts sur les bénéfices	389 241	389 241	
Taxe sur la valeur ajoutée	142 447	142 447	
Divers état et autres collectivités publiques	204 500	204 500	
Groupe et associés	85	85	
Débiteurs divers	379 475	379 475	
Charges constatées d'avance	94 595	94 595	
TOTAL	4 571 113	4 543 993	27 120

ANNEXE

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

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	500 000		500 000	
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 015 025	299 331	715 694	
Emprunts et dettes financières divers	26 667	26 667		
Fournisseurs et comptes rattachés	625 655	625 655		
Personnel et comptes rattachés	308 648	308 648		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	255 375	255 375		
Taxe sur la valeur ajoutée	459 551	459 551		
Autres impôts taxes et assimilés	51 545	51 545		
Groupe et associés	5 480	5 480		
Autres dettes	581 486	581 486		
Produits constatés d'avance	1 318 241	1 318 241		
TOTAL	5 147 672	3 931 978	1 215 694	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	150 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	142 196			

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	1.0000	140 620			140 620
Actions de préférence	1.0000	108 949			108 949

La société a émis et attribué plusieurs plan de BSPCE qui ont les caractéristiques suivantes :

- Attribution de 420 BSPCE d'une valeur de 28€ exerçable jusqu'au 23/09/2019
- Attribution de 170 BSPCE d'une valeur de 28€ exerçable jusqu'au 05/07/2021
- Attribution de 5904 BSPCE(1) d'une valeur de 32,10€ exerçable jusqu'au 24/05/2022
- Attribution de 7491 BSPCE d'une valeur de 32,10€ exerçable jusqu'au 04/07/2022
- Attribution de 2438 BSPCE 4 d'une valeur de 42€ exerçable jusqu'au 25/05/2026

Frais d'établissement

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

	Valeurs	Taux d'amortissement
Frais de constitution	155 000	20.00
Total général	155 000	

Ce poste concerne les frais et prestations de conseil liés à l'augmentation de capital de l'exercice 2014.

ANNEXE

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

Frais de recherche appliquée et de développement

(PCG Art. 831-2/2.1)

En 2016, cinq projets de développement remplissent les critères d'activation et sont immobilisés pour un montant total de 631 720 €. Il s'agit de frais afférents à des projets nettement individualisés et ayant de sérieuses chances de rentabilité commerciale.

Deux projets sont enregistrés au bilan au compte 203000 et ont commencé leur amortissement et les autres projets figurent en immobilisation en cours.

Pour rappel, les frais engagés pour la recherche et le développement par la société FITTINGBOX sur les 5 derniers exercices s'élèvent à (calculés selon l'évaluation CIR) :

- exercice 2012 : 856.623€
- exercice 2013 : 922.505€
- exercice 2014 : 1.052.760€
- exercice 2015 : 1.255.543€
- exercice 2016 : 1.651.963€

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

	Valeurs	Taux d'amortissement
Logiciels	140 789	33.00
Site Allolunettes	137 814	20.00
Brevets	281 858	20.00
Collections marques	1 134 932	50.00

Brevets :

La valorisation des brevets intègre exclusivement les charges externes engagées et les coûts internes ne sont pas valorisés.

Collections marques :

La constitution d'un fonds numérisé de modèles de marques est enregistrée en actif incorporel.

La valorisation retenue est au coût direct de production.

Le fonds de modèles est amorti sur la durée d'exploitation commerciale de chaque collection soit sur 2 ans. En N+2, à l'issue de la période d'amortissement, la collection est mise au rebut.

Au 31/12/2016, le poste Collections/marques est donc constitué des collections 2015/2015 et 2016/2017 pour une valeur brute totale de 1135K€. La production immobilisée de l'exercice s'élève à 653K€ et la dotation aux amortissements à 567K€.

ANNEXE

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

Evaluation des immobilisations corporelles

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

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	4 & 8 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 & 5 ans
Matériel informatique	Dégressif	3 ans
Mobilier	Linéaire	8 & 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Dépréciation des stocks

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

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

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

ANNEXE

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

Obligations convertibles ou échangeables

(PCG Art.831-3, Art.531-11 et 832-13)

Catégories d'obligations	Nombre	Valeur nominale	Droits conférés
Obligations convertibles	500 000	1	

La société a émis un emprunt obligataire de 500.000€ convertible en actions de préférence de catégorie B de la société.

L'emprunt d'une durée de 5 ans, produit un intérêt annuel au taux de 8%, payable annuellement. L'emprunt est également assorti d'une prime de non conversion de 7% par an capitalisée et enregistrée dans les comptes en provision pour risques et charges.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Dépréciation des valeurs mobilières

(PCG Art.831-2/3)

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

Disponibilités en Euros

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

Disponibilités en devises

(PCG Art. 420-7 et 420-8)

Les liquidités immédiates en devises ont été converties en Euros sur la base du dernier cours de change précédant la clôture de l'exercice. Les écarts de conversion ont été directement comptabilisés dans le résultat de l'exercice en perte ou en gain de change.

ANNEXE

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	218 864
Autres créances	204 500
Total	423 364

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	179 290
Dettes fiscales et sociales	485 712
Autres dettes	580 854
Total	1 245 856

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	94 595
Total	94 595
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	1 318 241
Total	1 318 241

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié	Personnel mis à la dis- position de l'entreprise
Cadres	36	
Agents de maîtrise et techniciens	7	
Employés	2	
Total	45	

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	310 441 -	316 634 -
Résultat exceptionnel (hors participation)	17	
Résultat comptable (hors participation)	310 424 -	316 634 -

L'impôt société de l'exercice est un produit d'impôt du fait du crédit impôt recherche de 316.634€ dégagé sur l'exercice.

La société a opté pour l'enregistrement en résultat d'exploitation (poste subvention) du crédit impôt recherche.

La société bénéficie également d'un crédit impôt compétitivité de 72.607€ comptabilisé en diminution des charges de personnel, conformément à l'avis de l'ANC du 21 février 2013.

Le CICE perçu a permis de soutenir l'embauche et les investissements.

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Néant

Engagements reçus

Avals cautions accordés	92 280
Total	92 280

Cautionnement de la banque BNP Paribas auprès de la société BUROTEYCPOLE, bailleur.

En contrepartie de cette caution, la société a souscrit auprès de la BNP, 14 titres du fonds TRESOR 3.M FCP pour une valeur de 37K€.

Ces titres sont assortis d'un nantissement au profit de la BNP.

Engagement en matière de pensions et retraites

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

Compte tenu de l'effectif et de sa structure (âge, ancienneté...), les engagements de la société en matière de pensions et de retraites ne sont pas significatifs.

ANNEXE

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

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- FITTINGBOX INC	99 975	100.00	100 531
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

FITTINGBOX

Société Anonyme à Directoire et à Conseil de Surveillance
au capital de 249.569 €

Siège Social : 644 Voie L'Occitane - Immeuble Arizona - Bâtiment A
31670 LABEGE
491 452 991 R.C.S. TOULOUSE

RAPPORT DU CONSEIL DE SURVEILLANCE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2017

Mesdames, Messieurs,

Nous vous rappelons qu'en application de l'article L 225-68 du Code de commerce, le Conseil de surveillance doit présenter à l'assemblée générale annuelle des actionnaires ses observations sur les comptes annuels arrêtés par le Directoire, ainsi que sur le rapport de gestion soumis à l'assemblée.

Nous vous précisons que les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2016 et le rapport de gestion ont été communiqués au Conseil de surveillance dans les délais prévus par les dispositions légales et réglementaires.

Les comptes de l'exercice clos 31 décembre 2016 font apparaître les principaux postes suivants :

Total du bilan :	6 955 712 euros
Chiffre d'affaires :	5.478.082 euros
Résultat de l'exercice :	6 210 euros

Compte tenu de ce qui précède, nous n'avons aucune observation particulière à formuler, tant en ce qui concerne le rapport de gestion du Directoire que les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2016.

Fait à LABEGE,

Le 11 MAI 2017





KPMG Audit
224 rue Carmin
CS 17610
31676 Labège Cedex
France

Téléphone : +33 (0)5 82 52 52 62
Télécopie : +33 (0)5 82 52 52 61
Site internet : www.kpmg.fr

*FITTINGBOX S.A. à Directoire et
Conseil de Surveillance*
**Rapport du commissaire aux comptes sur les
comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2016
FITTINGBOX S.A. à Directoire et Conseil de Surveillance
644, Voie l'Occitane - Bâtiment A Arizona - 31670 Labège
Ce rapport contient 19 pages
Référence : PSP - 172.100 RCA

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

Société anonyme d'expertise
comptable et de commissariat
aux comptes à directoire et
conseil de surveillance.
Inscrite au Tableau de l'Ordre
à Paris sous le n° 14-30080101
et à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Versailles.

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

FITTINGBOX S.A. à Directoire et Conseil de Surveillance

Siège social : 644, Voie l'Occitane - Bâtiment A Arizona - 31670 Labège
Capital social : €. 249.569

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2016

Mesdames, Messieurs les Actionnaires,

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 31 décembre 2016, sur :

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

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

1 Opinion sur les comptes annuels

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

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

2 Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants.

Les activités de la société sont la création, l'édition, le développement, la commercialisation de logiciels, progiciels, sites internet, l'installation et la maintenance de ces produits. La note « Enregistrement du chiffre d'affaires » de l'annexe décrit les principes, règles et méthodes comptables concernant le principe de reconnaissance du revenu.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables visées ci-dessus et des informations fournies dans l'annexe des comptes, et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

Au titre de son activité, la société engage des dépenses de recherche et de développement. Les frais de recherche et de développement sont comptabilisés en charges de l'exercice au cours duquel ils sont encourus, à l'exception des frais de développement qui sont inscrits à l'actif du bilan dès lors que tous les critères prévus à l'article 311-3.2 du Plan comptable général, sont satisfaits.

La note « Frais de développement » de l'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à la comptabilisation et l'amortissement des frais de développement.

Dans le cadre de notre appréciation des principes comptables suivis par votre société, nous avons examiné les modalités de l'inscription à l'actif des frais de développement ainsi que celles retenues pour leur amortissement et pour la vérification de leur valeur actuelle, et nous nous sommes assurés que la note « Frais de développement » de l'annexe fournit une information appropriée.

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

3 Vérifications et informations spécifiques

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

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

Labège, le 28 avril 2017

KPMG Audit
Département de KPMG S.A.



Philippe Saint-Pierre
Associé

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement	155 000	93 000	62 000	93 000	31 000	33.33
	Frais de développement	1 496 548	470 906	1 025 643	587 489	438 153	74.58
	Concessions, brevets et droits similaires	1 714 948	1 181 522	533 426	363 025	170 401	46.94
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	209 305		209 305	226 103	16 798	7.43
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	209 645	138 995	70 650	87 339	16 689	19.11
	Autres immobilisations corporelles	292 284	205 035	87 250	114 758	27 509	23.97
	Immobilisations en cours				6 122	6 122	100.00
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	909		909	909		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	27 120		27 120	24 120	3 000	12.44
Total II		4 105 759	2 089 456	2 016 303	1 502 865	513 438	34.16
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens				333 333	333 333	100.00
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	72 131		72 131	82 939	10 808	13.03
	Avances et acomptes versés sur commandes				26 300	26 300	100.00
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	3 327 556	251 344	3 076 212	2 803 384	272 828	9.73
	Autres créances	1 121 842		1 121 842	887 631	234 211	26.39
	Capital souscrit - appelé, non versé						
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement	37 888		37 888	37 888		
	Disponibilités	535 437		535 437	1 066 415	530 977	49.79
	Charges constatées d'avance (3)	94 595		94 595	68 127	26 468	38.85
	Total III	5 189 449	251 344	4 938 105	5 306 016	367 911	6.93
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
Comptes de Régularisation	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)	1 304		1 304	626	678	108.31
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		9 296 512	2 340 800	6 955 712	6 809 507	146 204	2.15

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

0

RIERA LE BOULCH & Associés

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2016	12	31/12/2015	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 249 569)	249 569		249 569			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	671 931		3 365 832		2 693 901	80.04
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale	15 000		15 000			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées			1 361 608		1 361 608	100.00
	Autres réserves						
	Report à nouveau			4 301 973		4 301 973	100.00
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	6 210		246 464		240 254	97.48
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	Total I	942 710		936 500		6 210	0.66
	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées	718 380		738 507		20 128	2.73
	Total II	718 380		738 507		20 128	2.73
	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges	94 633		58 533		36 100	61.67
	Total III	94 633		58 533		36 100	61.67
	Dettes financières						
DETTES (1)	Emprunts obligataires convertibles	500 000		500 000			
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	1 015 025		955 000		60 025	6.29
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	32 147		35 145		2 998	8.53
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	625 655		394 820		230 835	58.47
	Dettes fiscales et sociales	1 075 119		901 457		173 662	19.26
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
Comptes de Régularisation	Autres dettes	581 486		433 744		147 742	34.06
	Produits constatés d'avance (1)	1 318 241		1 837 030		518 789	28.24
	Total IV	5 147 671		5 057 195		90 477	1.79
	Ecarts de conversion passif (V)	52 318		18 772		33 546	178.70
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		6 955 712		6 809 507		146 204	2.15
		3 931 978		3 718 394			

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1 31/12/2015 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	73 859	121 181	195 040	132 418		62 622	47.29
Production vendue de biens							
Production vendue de services	3 332 882	1 950 160	5 283 042	4 086 724		1 196 318	29.27
Chiffre d'affaires NET	3 406 741	2 071 341	5 478 082	4 219 143		1 258 940	29.84
Production stockée			333 333	333 333		666 666	200.00
Production immobilisée			1 284 953	948 814		336 139	35.43
Subventions d'exploitation			526 402	411 387		115 015	27.96
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			39 838	46 346		6 508	14.04
Autres produits			235	1 148		913	79.50
Total des Produits d'exploitation (I)			6 996 178	5 960 171		1 036 007	17.38
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			180 890	197 806		16 916	8.55
Variation de stock (marchandises)			10 808	82 939		93 747	113.03
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			2 170 272	1 845 378		324 894	17.61
Impôts, taxes et versements assimilés			115 460	68 031		47 429	69.72
Salaires et traitements			2 241 209	1 917 697		323 512	16.87
Charges sociales			914 501	819 434		95 067	11.60
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 029 617	778 256		251 362	32.30
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			182 578	80 182		102 396	127.70
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			26 449	75 841		49 392	65.13
Total des Charges d'exploitation (II)			6 871 784	5 699 685		1 172 099	20.56
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			124 394	260 486		136 092	52.25
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2016	12	31/12/2015	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)		71	1 410		1 339	94.94
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			20 000		20 000	100.00
Différences positives de change		6 776	91 204		84 428	92.57
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		6 848	112 614		105 767	93.92
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		36 100	35 000		1 100	3.14
Intérêts et charges assimilées (4)		75 470	82 914		7 444	8.98
Différences négatives de change		13 479	8 635		4 844	56.10
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		125 048	126 549		1 501	1.19
2. Résultat financier (V-VI)		118 201	13 935		104 266	748.25
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		6 193	246 551		240 358	97.49
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			1		1	100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital			321 265		321 265	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII			321 266		321 266	100.00
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		17	88		105	119.32
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			321 265		321 265	100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII		17	321 353		321 370	100.01
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		17	87		104	119.54
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)		7 003 025	6 394 051		608 974	9.52
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		6 996 816	6 147 587		849 229	13.81
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		6 210	246 464		240 254	97.48
		34 883	15 832			

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

ANNEXE

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que des règlements ANC 2014-03, ANC 2015-06 et 2016-07.

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

Frais de développement :

La société enregistre les frais de développement selon la méthode préférentielle d'enregistrement en immobilisations incorporelles. Ainsi, les dépenses de développement qui remplissent les critères d'activation sont inscrites en immobilisations.

Les coûts de développement constitutifs de la valeur de l'immobilisation incorporelle incluent les coûts au titre des matériaux et services utilisés ou consommés pour générer l'immobilisation incorporelle, les salaires et autres coûts liés aux personnels directement engagés, ainsi que les frais généraux de production, fixes et variables, qui sont encourus pour générer l'actif.

Les frais de collection sont activés et amortis sur 2 ans.

Les projets de développement sont amortis à compter de la date de commercialisation et la durée d'amortissement est fonction de la durée de vie probable des projets (de 3 à 5 ans).

ANNEXE

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

Enregistrement du chiffre d'affaires :

- Activité ventes licences en mode « SAAS » (software as a service) prestation globale de mise à disposition d'un support (licence, site...) rendue de façon linéaire. La comptabilisation du chiffre d'affaires est étalée sur la durée du contrat.
- Vente de licences et de prestation de maintenance dans un contrat unique La comptabilisation du chiffre d'affaires est étalée sur la durée du contrat.
- Vente de licences et Vente de prestation de maintenance dissociées contractuellement : La reconnaissance du CA se fait à la signature du contrat pour la licence (concomitant à la livraison) et au fur et à mesure de leur réalisation pour les prestations associées
- Activité Studio / développements spécifiques : exécution de travaux ponctuels analysés comme des prestations discontinues au sens du Plan Comptable Général. Le chiffre d'affaires est enregistré lorsque la prestation est réalisée.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	938 817		553 717
TOTAL	1 513 375		940 933
Autres postes d'immobilisations incorporelles	193 572		14 569
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	25 268		4 731
Installations générales agencements aménagements divers	236 181		26 105
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	6 122		
Immobilisations corporelles en cours			
TOTAL	461 142		45 405
Autres participations	909		
Prêts, autres immobilisations financières	24 120		3 000
TOTAL	25 029		3 000
TOTAL GENERAL	2 938 364		1 543 055

ANNEXE

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

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL	159 014	0	1 651 548	1 651 548
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	159 014	371 041	1 924 253	1 924 253
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		6 122	4 618	209 645	209 645
Installations générales agencements aménagements divers				29 998	29 998
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			0	262 286	262 286
Immobilisations corporelles en cours		6 122	0		
	TOTAL		4 618	501 929	501 929
Autres participations				909	909
Prêts, autres immobilisations financières				27 120	27 120
	TOTAL			28 029	28 029
	TOTAL GENERAL		375 659	4 105 759	4 105 759

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement	258 328	305 578		563 906
Autres immobilisations incorporelles	924 247	628 315	371 041	1 181 522
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	106 233	37 380	4 618	138 995
Installations générales agencements aménagements divers	11 219	3 406		14 625
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	135 472	54 938	0	190 410
	252 924	95 724	4 619	344 029
TOTAL	252 924	95 724	4 619	344 029
TOTAL GENERAL	1 435 499	1 029 617	375 659	2 089 456

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ.	305 578				
Autres immob.incorporelles	628 315				
Instal.techniques matériel outillage indus.	37 380				
Instal.générales agenc.aménag.divers	3 406				
Matériel de bureau informatique mobilier	54 938				
	95 724				
TOTAL	95 724				
TOTAL GENERAL	1 029 617				

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pertes de change	200	1 100			1 300
Autres provisions pour risques et charges	58 333	35 000			93 333
TOTAL	58 533	36 100			94 633

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	89 089	182 577	20 323		251 344
TOTAL	89 089	182 577	20 323		251 344
TOTAL GENERAL	147 622	218 677	20 323		345 977
Dont dotations et reprises d'exploitation financières		182 578 36 100	20 323		

Provisions pour dépréciation :

- La provision pour dépréciation des comptes clients enregistre les risques de recouvrement évalués par la société au vu de chaque dossier.

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	27 120	0	27 120
Clients douteux ou litigieux	368 087	368 087	
Autres créances clients	2 959 469	2 959 469	
Personnel et comptes rattachés	5 089	5 089	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 006	1 006	
Impôts sur les bénéfices	389 241	389 241	
Taxe sur la valeur ajoutée	142 447	142 447	
Divers état et autres collectivités publiques	204 500	204 500	
Groupe et associés	85	85	
Débiteurs divers	379 475	379 475	
Charges constatées d'avance	94 595	94 595	
TOTAL	4 571 113	4 543 993	27 120

ANNEXE

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

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	500 000		500 000	
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 015 025	299 331	715 694	
Emprunts et dettes financières divers	26 667	26 667		
Fournisseurs et comptes rattachés	625 655	625 655		
Personnel et comptes rattachés	308 648	308 648		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	255 375	255 375		
Taxe sur la valeur ajoutée	459 551	459 551		
Autres impôts taxes et assimilés	51 545	51 545		
Groupe et associés	5 480	5 480		
Autres dettes	581 486	581 486		
Produits constatés d'avance	1 318 241	1 318 241		
TOTAL	5 147 672	3 931 978	1 215 694	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	150 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	142 196			

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	1.0000	140 620			140 620
Actions de préférence	1.0000	108 949			108 949

La société a émis et attribué plusieurs plan de BSPCE qui ont les caractéristiques suivantes :

- Attribution de 420 BSPCE d'une valeur de 28€ exerçable jusqu'au 23/09/2019
- Attribution de 170 BSPCE d'une valeur de 28€ exerçable jusqu'au 05/07/2021
- Attribution de 5904 BSPCE(1) d'une valeur de 32,10€ exerçable jusqu'au 24/05/2022
- Attribution de 7491 BSPCE d'une valeur de 32,10€ exerçable jusqu'au 04/07/2022
- Attribution de 2438 BSPCE 4 d'une valeur de 42€ exerçable jusqu'au 25/05/2026

Frais d'établissement

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

	Valeurs	Taux d'amortissement
Frais de constitution	155 000	20.00
Total général	155 000	

Ce poste concerne les frais et prestations de conseil liés à l'augmentation de capital de l'exercice 2014.

ANNEXE

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

Frais de recherche appliquée et de développement

(PCG Art. 831-2/2.1)

En 2016, cinq projets de développement remplissent les critères d'activation et sont immobilisés pour un montant total de 631 720 €. Il s'agit de frais afférents à des projets nettement individualisés et ayant de sérieuses chances de rentabilité commerciale.

Deux projets sont enregistrés au bilan au compte 203000 et ont commencé leur amortissement et les autres projets figurent en immobilisation en cours.

Pour rappel, les frais engagés pour la recherche et le développement par la société FITTINGBOX sur les 5 derniers exercices s'élèvent à (calculés selon l'évaluation CIR) :

- exercice 2012 : 856.623€
- exercice 2013 : 922.505€
- exercice 2014 : 1.052.760€
- exercice 2015 : 1.255.543€
- exercice 2016 : 1.651.963€

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

	Valeurs	Taux d'amortissement
Logiciels	140 789	33.00
Site Allolunettes	137 814	20.00
Brevets	281 858	20.00
Collections marques	1 134 932	50.00

Brevets :

La valorisation des brevets intègre exclusivement les charges externes engagées et les coûts internes ne sont pas valorisés.

Collections marques :

La constitution d'un fonds numérisé de modèles de marques est enregistrée en actif incorporel.

La valorisation retenue est au coût direct de production.

Le fonds de modèles est amorti sur la durée d'exploitation commerciale de chaque collection soit sur 2 ans. En N+2, à l'issue de la période d'amortissement, la collection est mise au rebut.

Au 31/12/2016, le poste Collections/marques est donc constitué des collections 2015/2015 et 2016/2017 pour une valeur brute totale de 1135K€. La production immobilisée de l'exercice s'élève à 653K€ et la dotation aux amortissements à 567K€.

ANNEXE

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

Evaluation des immobilisations corporelles

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

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	4 & 8 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 & 5 ans
Matériel informatique	Dégressif	3 ans
Mobilier	Linéaire	8 & 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

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

Dépréciation des stocks

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

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

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

ANNEXE

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

Obligations convertibles ou échangeables

(PCG Art.831-3, Art.531-11 et 832-13)

Catégories d'obligations	Nombre	Valeur nominale	Droits conférés
Obligations convertibles	500 000	1	

La société a émis un emprunt obligataire de 500.000€ convertible en actions de préférence de catégorie B de la société.

L'emprunt d'une durée de 5 ans, produit un intérêt annuel au taux de 8%, payable annuellement. L'emprunt est également assorti d'une prime de non conversion de 7% par an capitalisée et enregistrée dans les comptes en provision pour risques et charges.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Dépréciation des valeurs mobilières

(PCG Art.831-2/3)

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

Disponibilités en Euros

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

Disponibilités en devises

(PCG Art. 420-7 et 420-8)

Les liquidités immédiates en devises ont été converties en Euros sur la base du dernier cours de change précédant la clôture de l'exercice. Les écarts de conversion ont été directement comptabilisés dans le résultat de l'exercice en perte ou en gain de change.

ANNEXE

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	218 864
Autres créances	204 500
Total	423 364

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	179 290
Dettes fiscales et sociales	485 712
Autres dettes	580 854
Total	1 245 856

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	94 595
Total	94 595
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	1 318 241
Total	1 318 241

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié	Personnel mis à la dis- position de l'entreprise
Cadres	36	
Agents de maîtrise et techniciens	7	
Employés	2	
Total	45	

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	310 441 -	316 634 -
Résultat exceptionnel (hors participation)	17	
Résultat comptable (hors participation)	310 424 -	316 634 -

L'impôt société de l'exercice est un produit d'impôt du fait du crédit impôt recherche de 316.634€ dégagé sur l'exercice.

La société a opté pour l'enregistrement en résultat d'exploitation (poste subvention) du crédit impôt recherche.

La société bénéficie également d'un crédit impôt compétitivité de 72.607€ comptabilisé en diminution des charges de personnel, conformément à l'avis de l'ANC du 21 février 2013.

Le CICE perçu a permis de soutenir l'embauche et les investissements.

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Néant

Engagements reçus

Avals cautions accordés	92 280
Total	92 280

Cautionnement de la banque BNP Paribas auprès de la société BUROTEYCPOLE, bailleur.

En contrepartie de cette caution, la société a souscrit auprès de la BNP, 14 titres du fonds TRESOR 3.M FCP pour une valeur de 37K€.

Ces titres sont assortis d'un nantissement au profit de la BNP.

Engagement en matière de pensions et retraites

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

Compte tenu de l'effectif et de sa structure (âge, ancienneté...), les engagements de la société en matière de pensions et de retraites ne sont pas significatifs.

ANNEXE

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

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- FITTINGBOX INC	99 975	100.00	100 531
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

FITTINGBOX
Société Anonyme à Directoire et à Conseil de Surveillance
au capital de 249 569 euros
Siège Social : 644 Voie L'Occitane - Immeuble Arizona - Bâtiment A
31670 LABEGE
491 452 991 R.C.S. TOULOUSE

RESOLUTION D'AFFECTATION DES RESULTATS

RESOLUTION 1

Affectation du résultat

Bénéfice de l'exercice	6 210 euros
En réserve légale.....	310 euros
Aux autres réserves	5 900 euros

Le montant des capitaux propres s'élève à 942 710 euros, savoir :

Capital social	249.569 euros
Prime d'émission	671 931 euros
Réserve Légale	15.310 euros
Autres réserves.....	5 900 euros
 Total des capitaux propres	 942 710 euros

- Rappel des dividendes distribués

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, nous vous rappelons que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois derniers exercices, ont été les suivantes :

Exercices	Montant total des dividendes distribués	Dividendes distribués par action	Dividendes éligibles à l'abattement de 40 %	Dividendes éligibles à l'abattement de 40 %
31/12/2015	0 €	0 €	0 €	0 €
31/12/2014	0 €	0 €	0 €	0€
31/12/2013	0 €	0 €	0 €	0€

Mise aux voix, cette résolution est adoptée à l'unanimité.

FAIT A TOULOUSE

LE 30 JUIN 2017

LE PRESIDENT DU DIRECTOIRE

A handwritten signature in black ink, consisting of a series of fluid, connected strokes, positioned below the text 'LE PRESIDENT DU DIRECTOIRE'.