

RCS : AUBENAS  
Code greffe : 0702

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 00302  
Numéro SIREN : 499 128 783  
Nom ou dénomination : NCI INGENIERIE

Ce dépôt a été enregistré le 22/03/2017 sous le numéro de dépôt 536



328066

**DEPOT DES COMPTES ANNUELS**

n° de dépôt : **B2017/000536**  
n° de gestion : **2007B00302**  
n° SIREN : **499 128 783 RCS Aubenas**

Le greffier du Tribunal de Commerce d'Aubenas certifie avoir procédé le 22/03/2017 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

NCI INGENIERIE - Société par actions simplifiée  
34 avenue Jean Breton ZONE INDUSTRIELLE LE LAC 07000 Privas -FRANCE-

**date de clôture : 30/06/2016**

**Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.**

Concernant les événements RCS suivants :

**Dépôt des comptes annuels**



328066



ARGEXCO ARDECHE GESTION EXPERTS

EXPERTISE COMPTABLE  
AUDIT LÉGAL ET CONTRACTUEL  
RESSOURCES HUMAINES / PAIE

Lieu dit Le Péage  
Z.A. La Motte  
07210 BAIX  
Tél : 0475859448  
Fax : 0475638450  
baix@groupevingtsix.com



EXPERTISE COMPTABLE  
AUDIT LÉGAL ET CONTRACTUEL  
RESSOURCES HUMAINES / PAIE  
INFORMATIQUE DE GESTION

[www.groupevingtsix.com](http://www.groupevingtsix.com)  
contact@groupevingtsix.com

LEFFET DU TRIBUNAL DE COMMERCE  
D'AUBENAS  
Dépôt n° 536  
du 22.03.2017  
RECTIFIE

## NCI INGENIERIE

34 Avenue Jean Breton  
Zone Industrielle Le Lac  
07000 PRIVAS

# COMPTES ANNUELS AU 30/06/2016

CERTIFIÉ CONFORME

Société d'Expertise Comptable  
Inscrite au tableau  
des Officiers des Experts Comptables  
de la Région de Lyon

## Sommaire

---

<b>Comptes annuels</b>	<b>1</b>
Annexe aux comptes annuels	2
<b>Documents fiscaux</b>	<b>13</b>

**Comptes annuels**

## Règles et méthodes comptables

---

Désignation de la société : SAS NCI INGENIERIE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2016, dont le total est de 1 914 980 EURO et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 133 073 EURO.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2015 au 30/06/2016.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 30/09/2016 par les dirigeants de l'entreprise.

### Règles générales

---

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2016 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014.

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

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

### Immobilisations corporelles et incorporelles

---

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

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

#### Amortissements

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

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

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

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

## Règles et méthodes comptables

---

### **Stocks**

---

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

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

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

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

### **Créances**

---

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.

### **Provisions**

---

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

### **Frais d'émission des emprunts**

---

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

### **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.

### **Engagement de retraite**

---

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

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

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

---

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 10 862 EURO a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2015 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

Notes sur le bilan

**Actif immobilisé**

**Tableau des immobilisations**

- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	29 350			29 350
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>29 350</b>			<b>29 350</b>
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	10 518			10 518
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 615			1 615
- Matériel de transport	19 974	18 307	19 974	18 307
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	39 154		4 336	34 818
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours		1 632		1 632
- Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>71 261</b>	<b>19 939</b>	<b>24 310</b>	<b>66 890</b>
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
<b>Immobilisations financières</b>				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				

## Notes sur le bilan

## Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	À fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	29 350			29 350
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>29 350</b>			<b>29 350</b>
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	10 518			10 518
- Installations générales, agencements aménagements divers	35	162		196
- Matériel de transport	14 294	4 029	17 601	722
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	17 266	7 534	4 336	20 465
- Emballages récupérables et divers				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>42 113</b>	<b>11 725</b>	<b>21 937</b>	<b>31 901</b>
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>71 463</b>	<b>11 725</b>	<b>21 937</b>	<b>61 251</b>

## Notes sur le bilan

### Actif circulant

#### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 324 750 EURO et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

<b>Créances de l'actif immobilisé</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
<b>Créances de l'actif courant</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés	250 737	250 737	
Autres	61 399	61 399	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	12 613	12 613	
<b>TOTAL</b>			
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

### Capitaux propres

#### Composition du capital social

Capital social d'un montant de 350 000,00 EURO décomposé en 35 000 titres d'une valeur nominale de 10,00 EURO.

## Notes sur le bilan

**Provisions**

Tableau des provisions

Litiges					
Garanties données aux clients	48 787	10 586			59 373
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques					
et charges					
<b>Total</b>					
Exploitation					
Financières		10 586			
Exceptionnelles					

## Notes sur le bilan

### Dettes

#### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 082 165 EURO et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	31/12/2015	31/12/2014	31/12/2013	31/12/2012
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine			10 143	
- à plus de 1 an à l'origine	21 093	10 950		
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	375 204	375 204		
Dettes fiscales et sociales	170 934	170 934		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	514 935	514 935		
Produits constatés d'avance				
<b>Total</b>	<b>1 082 165</b>	<b>1 082 165</b>	<b>10 143</b>	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	22 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	907			
(**) Dont envers les associés	514 935			

#### Charges à payer

	31/12/2015
Fournisseurs factures non parv	19 791
Associés - intérêts courus	10 097
Conges à payer	43 621
Ch sociales sur congés à payer	17 986
Provision / impot	4 991
<b>Total</b>	<b>96 486</b>

## Notes sur le bilan

**Comptes de régularisation****Charges constatées d'avance**

Charges constat.d avance	12 613		
<b>Total</b>	<b>12 613</b>		

## Notes sur le compte de résultat

---

### Charges et produits d'exploitation et financiers

---

#### Rémunération des commissaires aux comptes

## Autres informations

---

### Engagements de retraite

---

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 47 875 EURO

Les engagements de retraite font l'objet d'un contrat d'assurance auprès de la Mondiale :

l'engagement de retraite au 30/06/2014 est estimé à :

42764 dans le cas de départ volontaire à 65 ans

Actuellement le risque est couvert partiellement à hauteur de 28059 €.

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.

### Crédit d'impôt compétitivité et emploi

---

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

**Documents fiscaux**

1

## BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 2016

Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise <b>SAS NCI INGENIERIE</b>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <b>12</b>				
Adresse de l'entreprise <b>34 Avenue Jean Breton 07000 PRIVAS</b>		Durée de l'exercice précédent* <b>12</b>				
Numéro SIRET* <b>4 9 9 1 2 8 7 8 3 0 0 0 1 0</b>			Néant <input type="checkbox"/> *			
			Exercice N clos le <b>30/06/2016</b>			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3		
Capital souscrit non appelé (I)		AA				
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC		
		Frais de développement *	CX	CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	29 350	
		Fonds commercial (1)	AH	AI		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO		
		Constructions	AP	AQ		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	10 517	
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	21 382	33 357
		Immobilisations en cours	AV	AW	1 632	1 632
		Avances et acomptes	AX	AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
		Autres participations	CU	CV		
		Créances rattachées à des participations	BB	BC		
		Autres titres immobilisés	BD	BE		
		Prêts	BF	BG		
		Autres immobilisations financières*	BH	BI		
<b>TOTAL (II)</b>		BJ	BK	96 240	61 250	34 989
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	3 579	3 579
		En cours de production de biens	BN	BO	80 937	80 937
		En cours de production de services	BP	BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS		
		Marchandises	BT	BU		
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW		
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	250 737	250 737
		Autres créances (3)	BZ	CA	61 399	61 399
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD	CE	1 288 500	1 288 500
Disponibilités		CF	CG	182 223	182 223	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	12 613	12 613	
	<b>TOTAL (III)</b>	CJ	CK	1 879 990	1 879 990	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN				
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)</b>	CO	IA	61 250	1 914 980	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(3) Part à plus d'un an :		
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :	Stocks :		Créances :		

Cegid Group

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

2

## BILAN - PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2016

Formulaire obligatoire (article 51 A  
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SAS NCI INGENIERIE		Néant <input type="checkbox"/> *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : ..... 350 000 .....)	DA		350 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK )	DC			
	Réserve légale (3)	DD		35 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 )	DF			
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ )	DG		5 225	
	Report à nouveau	DH			
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI		133 073	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	<b>TOTAL (I)</b>	DL		523 299	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	<b>TOTAL (II)</b>	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		59 373	
	Provisions pour charges	DQ			
	<b>TOTAL (III)</b>	DR		59 373	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		21 092	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI )	DV		514 934	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		250 143	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX		375 203	
	Dettes fiscales et sociales	DY		170 933	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Compte régul.	Autres dettes	EA			
	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	<b>TOTAL (IV)</b>	EC		1 332 307	
	Ecarts de conversion passif* (V)	ED			
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	EE		1 914 980	
RENOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
		Écart de réévaluation libre	ID		
		Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG		1 072 021		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

3

## COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 2016

Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code général des impôts)

		Désignation de l'entreprise: SAS NCI INGENIERIE		Exercice N		Néant <input type="checkbox"/> *	
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	FB	FC			
	Production vendue { biens * services *	FD	FE	FF	1 656 913		
		FG	FH	FI	489 599		
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	FK	FL	2 146 512		
	Production stockée*			FM	( 201 398)		
	Production immobilisée*			FN			
	Subventions d'exploitation			FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)			FP	3 313		
	Autres produits (1) (11)			FQ	3		
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>				FR	1 948 431	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*			FS			
	Variation de stock (marchandises)*			FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*			FU	442 320		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*			FV	1 776		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*			FW	876 624		
	Impôts, taxes et versements assimilés*			FX	22 436		
	Salaires et traitements*			FY	343 786		
	Charges sociales (10)			FZ	126 975		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*			GA	11 724	
					GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*			GC		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD		
	Autres charges (12)			GE	3		
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>				GF	1 825 647		
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>				GG	122 784		
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)			GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)			GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)			GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			GL	76 045		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GM			
	Différences positives de change			GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO			
<b>Total des produits financiers (V)</b>				GP	76 045		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*			GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR	10 116		
	Différences négatives de change			GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT			
<b>Total des charges financières (VI)</b>				GU	10 116		
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>				GV	65 929		
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>				GW	188 713		

(RENVIS : voir tableau n° 2053) \* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Cegid Group

4

## COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFIP N° 2053 2016

Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise <u>SAS NCI INGENIERIE</u>		Néant <input type="checkbox"/> *		
		<b>Exercice N</b>		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	3	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	7 938	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>	HD	7 941	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	2 372	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	10 586	
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>	HH	12 959	
<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		HI	( 5 017)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices *		HK	50 622	
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>		HL	2 032 418	
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>		HM	1 899 345	
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b>		HN	133 073	
RENVOS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont	produits de location immobilières	HY	
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP	
		- Crédit-bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art 238 bis du C.G.I.)	HX		
	(9) Dont transferts de charges	A1	3 313	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9				
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N		
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés		2 372		
Provisions pour risques et charges		10 586		
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion			3	
Produits des cessions d'éléments d'actif			7 938	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
		Charges antérieures	Produits antérieurs	

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Cegid Group



# SORGEC AUDIT

**SAS NCI INGENIERIE**  
34, avenue Jean Breton  
Z.I. Le Lac  
07000 PRIVAS

## **Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels Exercice clos le 30 Juin 2016**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos statuts, puis renouvelée par l'assemblée du 27 décembre 2013 nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 30 Juin 2016, sur :

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

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

### **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 et 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 L823-9 du Code de Commerce, relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

Nous avons vérifié la cohérence de l'évaluation des en-cours de production sans relever d'anomalie.

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

Fait à Lachapelle sous Aubenas,

Le 02/12/2016

Denis JOUVE

Commissaire aux comptes

**SAS SOUJEC AUDIT**

Parc d'Activités du Vinobre

360 chemin des Traverses

07200 LACHAPELLE S/ AUBENAS

Tél : 04 75 87 80 22 – Fax : 04 75 87 81 22

Siret 453 211 120 00028 – APE 6920 Z

1

**BILAN - ACTIF**

DGFIP N° 2050 2016

Designation de l'entreprise		SAS NCI INGENIERIE		Duree de l'exercice exprimee en nombre de mois* 12		
Adresse de l'entreprise		34 Avenue Jean Breton 33100 BRIVAS		Duree de l'exercice precedent* 12		
Numero SIRET* 4 99 1 2 8 7 3 3 0 0 1 0				Neant		
				Exercice N° du le 30/06/2016		
		Haut 1	Amortissements, provisions 2	Net 1		
<b>Capital souscrit non appele (I)</b>		AA				
AC TIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'etablissement *	AB	AC		
		Frais de developpement *	CX	CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	29 350	
		Fonds commercial (1)	AH	AI		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
		Terrains	AN	AO		
		Constructions	AP	AQ		
		Installations techniques, materiel et outillage industriels	AR	AS	10 517	
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	21 392	33 307
Immobilisations en cours	AV	AW	1 632	1 632		
Avances et acomptes	AX	AY				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	Participations evaluees selon la methode de mise en equivalance	CS	CT			
	Autres participations	CU	CV			
	Creances rattachees a des participations	BB	BC			
	Autres titres immobilises	BD	BE			
	Prêts	BF	BG			
	Autres immobilisations financieres*	BH	BI			
<b>TOTAL (II)</b>		BJ	BK	96 240	61 250	34 989
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	3 579	3 579
		En cours de production de biens	BN	BO	80 937	80 937
		En cours de production de services	BP	BQ		
		Produits intermediaires et fins	BR	BS		
		Marchandises	BT	BU		
	CREANCES	Avances et acomptes verses sur commandes	BV	BW		
		Clients et comptes rattaches (3)*	BX	BY	250 737	250 737
		Autres creances (3)	BZ	CA	61 399	61 399
	DIVERS	Capital souscrit et appele, non verse	CB	CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD	CE	1 288 500	1 288 500
	Disponibilites	CF	CG	182 223	182 223	
Comptes de reglarisation	Charges constatees d'avance (3)*	CH	CI	12 613	12 613	
	<b>TOTAL (III)</b>	CJ	CK	1 879 990	1 879 990	
	Frais d'emission d'emprunt a etaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN				
<b>TOTAL GENERAL (I à VI)</b>		CO	IA	1 976 230	61 250	1 914 980
Renvois (1) Dont droit au bail		CP				
Clause de reserve de propriete *						
	Stocks					
	Creances					

Cegid Group

\* Des explications concernant cette rubrique sont donnees dans la note n° 2012

Formulaire simplifié (article 11)  
de la loi n° 2010-1656

Designation de l'entreprise		SAS NCI INGENIERIE		Neant	
				Exercice N	
CAPITAL N PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (dont verse	350 000 )	DA	350 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		DB		
	Ecart de reevaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)		DC		
	Reserve légale (3)		DD	35 000	
	Reserves statutaires ou contractuelles		DE		
	Reserves réglementées (3)* ( Dont reserve speciale des provisions pour fluctuation des cours	EI	DF		
	Autres reserves ( Dont reserve relative a l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* Ed	Ej	DG	5 225	
	Report à nouveau		DH		
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>		DI	133 013	
	Subventions d'investissement		DJ		
	Provisions réglementées *		DK		
	<b>TOTAL (I)</b>	DL	523 299		
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DM		
	Avances conditionnées		DN		
	<b>TOTAL (II)</b>	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP	59 171	
	Provisions pour charges		DQ		
	<b>TOTAL (III)</b>	DR	59 171		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS		
	Autres emprunts obligataires		DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DI	21 032	
	Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs EI)	EI	DV	514 934	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW	250 143	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	375 213	
	Dettes fiscales et sociales		DY	170 933	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ		
Autres dettes		EA			
Compte régularisé	Produits constatés d'avance (4)		EB		
	<b>TOTAL (IV)</b>	EC	1 332 307		
	<b>(V)</b>	ED			
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	EE	1 914 980		
MÉNAGES	(1) Ecart de reevaluation incorpore au capital		IB		
	(2) Dont	Reserve speciale de reevaluation (1959)	IC		
		Ecart de reevaluation libre	ID		
		Reserve de reevaluation (1976)	IE		
	(3) Dont reserve speciale des plus-values a long terme *	EF			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance a moins d'un an	EG	1 072 021		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

\* Les explications concernant cette rubrique sont données dans le notice n° 2012

Designation de l'entreprise		SAS NCC INGENIERIE		Neant			
		Exercice N					
		France		Exportations et livraisons intracomunitaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC	
	Production vendue : biens *	FD	1 656 913	FE		FF	
	services *	FG	489 599	FH		FI	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	2 146 512	FK		FL	
	Production stockee*					FM	
	Production immobilisee*					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	
	Autres produits (1) (11)					FQ	
						FR	
<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>						1 948 431	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	
	Achats de matieres premieres et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	
	Variation de stock (matieres premieres et approvisionnements)*					FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6) (8)*					FW	
	Impots, taxes et versements assimiles*					FX	
	Salaires et traitements*					FY	
	Charges sociales (10)					FZ	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations - dotations aux amortissements*					GA
		dotations aux provisions*					GB
		Sur actif circulant - dotations aux provisions*					GC
		Pour risques et charges - dotations aux provisions					GD
	Autres charges (12)					GE	
						GF	
	<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>						1 825 647
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>						122 784	
OPERATIONS EN MONNAIE	Benefice attribue ou perte transferee* (III)					GH	
	Perte supportee ou benefice transfere* (IV)					GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	
	Produits des autres valeurs mobilieres et creances de l'actif immobilise (5)					GK	
	Autres interets et produits assimiles (5)					GL	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	
	Differences positives de change					GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilieres de placement					GO	
					GP		
<b>Total des produits financiers (V)</b>						76 045	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financieres aux amortissements et provisions*					QQ	
	Interets et charges assimiles (6)					QR	
	Differences negatives de change					QS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilieres de placement					QT	
					QU		
<b>Total des charges financieres (VI)</b>						10 116	
<b>2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)</b>						65 929	
<b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>						188 713	

C egod / Groupe

RENVOIS : voir tableau n° 2052-1\* Des explications concernant cette rubrique sont donnees dans la notice n° 2012

Annexe: Régime des articles 18  
du Code général des impôts

Designation de l'entreprise		SAS NCI INGENIERIE		Scant <input type="checkbox"/>	
<b>Exercice N</b>					
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	3	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB	7 939	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC		
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>		HD	7 941	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	2 372	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		HG	10 586	
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>		HH	12 959	
<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>					
		HI	5 017		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		IJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	50 622		
<b>TOTAL DES PRODUITS (I - III - V - VII)</b>		HL	2 232 428		
<b>TOTAL DES CHARGES (II - IV + VI + VIII - IX + X)</b>		HM	1 899 345		
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b>					
		HN	333 073		
REVENUS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO		
	(2) Dont	produits de location immobilières	HO		
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG		
	(3) Dont	Credit-bail mobilier *	HP		
		Credit-bail immobilier	HQ		
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH			
	5	Dont produits concernant les entreprises liées	IJ		
	5	Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art 238 bis du C.G.T.)	IX		
	9	Dont transferts de charges	AI	3 313	
	(7)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	AO		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	AO		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	AO		
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles facultatives	AO		
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles obligatoires	AO			
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)		Exercice N			
				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés				2 372	
Provisions pour risques et charges				10 586	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion					3
Produits des cessions d'éléments d'actif					7 938
				Exercice N-1	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs				Charges antérieures	Produits antérieurs

\* (Les explications concernant cette rubrique sont données dans le volume n° 2016)

Cagat Group

## Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS NCI INGENIERIE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2016, dont le total est de 1 914 980 EURO et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 133 073 EURO.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2015 au 30/06/2016.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 30/09/2016 par les dirigeants de l'entreprise.

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2016 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014.

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

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

### Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

#### Amortissements

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

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

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

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

## **Stocks**

---

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

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

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

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

## **Créances**

---

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.

## **Provisions**

---

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

## **Frais d'émission des emprunts**

---

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

## **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.

## **Engagement de retraite**

---

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

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

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

---

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 10 862 EURO a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation.

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2015 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

## Notes sur le bilan

**Actif immobilisé**
**Tableau des immobilisations**

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	29 350			29 350
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>29 350</b>			<b>29 350</b>
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	10 518			10 518
- Installations générales, agencements aménagement divers	1 615			1 615
- Matériel de transport	19 974	18 307	19 974	18 307
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	39 154		4 336	34 818
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours		1 632		1 632
- Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>71 261</b>	<b>19 939</b>	<b>24 310</b>	<b>66 890</b>
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
<b>Immobilisations financières</b>				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>100 611</b>	<b>19 939</b>	<b>24 310</b>	<b>96 240</b>

## Notes sur le bilan

## Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	29 350			29 350
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>29 350</b>			<b>29 350</b>
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	10 518			10 518
- Installations générales, agencements aménagements divers	35	162		196
- Matériel de transport	14 294	4 029	17 601	722
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	17 266	7 534	4 336	20 465
- Emballages récupérables et divers				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>42 113</b>	<b>11 725</b>	<b>21 937</b>	<b>31 901</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>71 463</b>	<b>11 725</b>	<b>21 937</b>	<b>61 251</b>

## Notes sur le bilan

### Actif circulant

#### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 324 750 EURO et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés	250 737	250 737	
Autres	61 399	61 399	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	12 613	12 613	
<b>Total</b>	<b>324 750</b>	<b>324 750</b>	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

### Capitaux propres

#### Composition du capital social

Capital social d'un montant de 350 000,00 EURO décomposé en 35 000 titres d'une valeur nominale de 10,00 EURO.

**Provisions**

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					59 373
Garanties données aux clients	48 787	10 586			
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
<b>Total</b>	<b>48 787</b>	<b>10 586</b>			<b>59 373</b>
<b>Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :</b>					
Exploitation					
Financières		10 586			
Exceptionnelles					

**Notes sur le bilan**
**Dettes**
**Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 082 165 EURO et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	21 093	10 950	10 143	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	375 204	375 204		
Dettes fiscales et sociales	170 934	170 934		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	514 935	514 935		
Produits constatés d'avance				
<b>Total</b>	<b>1 082 165</b>	<b>1 072 021</b>	<b>10 143</b>	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	22 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	907			
(**) Dont envers les associés	514 935			

**Charges à payer**

	Montant
Fournisseurs factures non parv	19 791
Associés - intérêts courus	10 097
Conges à payer	43 621
Ch sociales sur congés à payer	17 986
Provision / impot	4 991
<b>Total</b>	<b>96 486</b>

## Notes sur le bilan

### Comptes de régularisation

#### Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constat. d'avance	12 613		
<b>Total</b>	<b>12 613</b>		



## Notes sur le compte de résultat

---

### Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

## Autres informations

---

### Engagements de retraite

---

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées 47 875 EURO

Les engagements de retraite font l'objet d'un contrat d'assurance auprès de la Mondiale :

l'engagement de retraite au 30/06/2014 est estimé à :

42764 dans le cas de départ volontaire à 65 ans

Actuellement le risque est couvert partiellement à hauteur de 28059 €.

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.

### Crédit d'impôt compétitivité et emploi

---

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

# NCI INGENIERIE

Société par Actions Simplifiée au capital de 350 000,00 €

Siège social : Zone Industrielle Le Lac

34, Avenue Jean Breton

07000 – PRIVAS (Ardèche)

RCS AUBENAS B. 499 128 783 (2007 B 302)

SIRET : 499 128 783 00010

## AFFECTATION DU RESULTAT EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2016

Assemblée Générale Ordinaire du 16 DECEMBRE 2016

### DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le **bénéfice net comptable** de l'exercice s'élevant à **133 073,28 euros** de la manière suivante :

**Origine :**

- Résultat 2015/2016 ..... 133 073,28 €

**A affecter** ..... **133 073,28 €**

**Affectation :**

Soit :

- A titre de dividendes .....	129 500,00 €
- Autres réserves.....	3 573,28 €

### Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est donc de **3,70 euros**.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Ce dividende est éligible, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à l'abattement proportionnel prévu à l'**article 158, 3-2° du Code général des impôts**.

### Rappel des dividendes distribués

L'assemblée générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

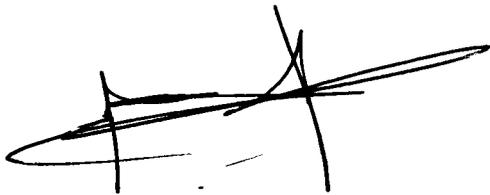
Exercice	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
2014/2015	77 000,00 €		
2013/2014	78 750,00 €		
2012/2013	75 000,00 €		

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Pour extrait certifié conforme

**Le Président**

**Pierre NUOVO**



# **NCI INGENIERIE**

**Société par Actions Simplifiée au capital de 350 000,00 €**

**Siège social : Zone Industrielle Le Lac**

**34, Avenue Jean Breton**

**07000 – PRIVAS (Ardèche)**

**RCS AUBENAS B. 499 128 783 (2007 B 302)**

**SIRET : 499 128 783 00010**

## **RAPPORT DE GESTION DU PRESIDENT SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2016**

### **Assemblée Générale Ordinaire du 16 DECEMBRE 2016**

Mesdames, Messieurs,

Nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire en application des statuts et de l'article L. 227-9 du Code de commerce pour vous rendre compte de l'activité de la Société au cours de l'exercice clos le **30 JUIN 2016**, des résultats de cette activité et des perspectives d'avenir, et soumettre à votre approbation le bilan et les comptes annuels dudit exercice. Ces comptes sont joints au présent rapport.

Nous vous rappelons que les convocations à la présente assemblée vous ont été régulièrement adressées ainsi que tous les documents prévus par nos statuts.

#### **Situation et activité de la société**

Pour situer l'activité de notre Société au cours de l'exercice écoulé, nous soulignons au début de ce rapport que le chiffre d'affaires hors taxes s'est élevé à la somme de **2 146 512 euros**, alors que pour l'exercice précédent il était de 2 057 368 euros, soit une variation de **4,33 %**.

#### **Evolution des affaires**

Notre baisse d'activité a été compensée par une meilleure marge qui, associée au maintien de nos charges, a permis de dégager un résultat d'exploitation en hausse.

#### **Perspectives d'avenir**

Les résultats dégagés nous rassurent sur le bien-fondé de notre politique commerciale, que nous poursuivrons pour l'avenir tout en continuant à veiller au maintien des frais fixes de gestion à leur juste niveau.

### Evénements survenus depuis la clôture du bilan

Il convient de souligner qu'aucun événement important n'est survenu entre la date de la clôture de l'exercice et la date à laquelle le rapport est établi.

### Activités en matière de recherche et développement

Eu égard à l'article L 232-1 du Code de commerce, nous vous informons que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

### Prises de participations

Nous vous informons qu'aucune prise de participation n'a été réalisée dans une société ayant son siège social sur le territoire de la République Française.

### Information sur les délais de paiement

En application des dispositions de l'article L 441-6-1 al.1 du Code de commerce, nous vous indiquons la décomposition, à la clôture des deux derniers exercices, du solde des dettes à l'égard des fournisseurs, par date d'échéance :

Date échéance	Solde des dettes fournisseurs à 30 jours	Solde des dettes fournisseurs à 60 jours	Solde des dettes fournisseurs à 90 jours	Solde des dettes fournisseurs à 120 jours
<b>30/06/2016</b>	<b>90 071 €</b>	<b>248 253 €</b>	-	<b>17 088 €</b>
30/06/2015	160 765 €	211 021 €	280 €	21 153 €

### Résultats économiques et financiers

Au titre de l'exercice clos le **30 JUIN 2016** :

Le chiffre d'affaires hors taxes s'est élevé à **2 146 512 euros** contre 2 057 368 euros au titre de l'exercice précédent, soit une progression de **4,33 %**.

Le total des produits d'exploitation s'élève à **1 948 431 euros** contre 2 057 889 euros au titre de l'exercice précédent, soit une diminution de **5,32 %**.

Les charges d'exploitation de l'exercice se sont élevées à **1 825 647 euros** contre 1 967 565 euros au titre de l'exercice précédent, soit une diminution de **7,21 %**.

Le résultat d'exploitation fait ressortir un bénéfice de **122 784 euros** contre un bénéfice de 90 323 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de **35,94 %**.

Le montant des traitements et salaires s'élève à **343 786 euros** contre 340 666 euros au titre de l'exercice précédent, soit une progression de **0,92 %**. Le montant des charges sociales s'élève à **126 975 euros** contre 115 501 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de **9,93 %**.

Nos frais de personnel se sont élevés globalement à la somme de **470 762 euros** et représentent **21,93 %** du chiffre d'affaires hors taxes, nous enregistrons une diminution par rapport à l'exercice précédent.

L'effectif salarié moyen s'élève à **9** contre 9 au titre de l'exercice précédent.

Les dotations aux comptes d'amortissements et provisions se sont élevées à la somme de **11 724 euros** et représentent **0,60 %** du chiffre d'affaires hors taxes.

Compte tenu d'un résultat financier bénéficiaire de **65 929 euros** contre un résultat bénéficiaire de 4 170 euros au titre de l'exercice précédent, le résultat courant avant impôt de l'exercice ressort à **188 713 euros** contre 94 493 euros pour l'exercice précédent et représente **9,70 %** du chiffre d'affaires hors taxes.

Compte tenu des éléments ci-dessus, d'un résultat exceptionnel déficitaire de **5 017 euros** contre un résultat exceptionnel bénéficiaire de 3 037 euros au titre de l'exercice précédent, et après paiement de l'impôt sur les bénéfices pour un montant de **50 622 euros** contre un impôt de 19 315 euros au titre de l'exercice précédent, le résultat de l'exercice se solde par **un bénéfice net comptable de 133 073,28 euros** contre un bénéfice net comptable de 78 216,59 euros au titre de l'exercice précédent.

Notre résultat net, en progression de **70,13 %** par rapport à l'exercice précédent, représente **6,84 %** du chiffre d'affaires hors taxes.

Au **30 JUIN 2016**, le total du bilan de la Société s'élevait à **1 914 980 euros** contre 2 085 692 euros pour l'exercice précédent.

### **Présentation des comptes annuels**

Les comptes annuels de l'exercice clos le **30 JUIN 2016** que nous soumettons à votre approbation ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur. Les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues sont identiques à celles de l'exercice précédent.

Le bilan et le compte de résultat figurent en annexe.

### Affectation du résultat

Nous vous proposons d'affecter le **bénéfice net comptable** de l'exercice s'élevant à **133 073,28 euros** de la manière suivante :

**Origine :**

- Résultat 2015/2016 ..... 133 073,28 €

**A affecter** ..... **133 073,28 €**

**Affectation :**

Soit :

- A titre de dividendes ..... **129 500,00 €**  
- Autres réserves ..... **3 573,28 €**

A l'issue de l'opération, le compte de capitaux propres de la Société s'établira ainsi :

Capital social : 350 000,00 €  
Réserve légale : 35 000,00 €  
Autres réserves : 8 799,06 €  
Report à nouveau : 0,00 €

**Situation nette : 393 799,06 €**

### Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est donc de **3,70 euros**.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Ce dividende est éligible, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à l'abattement proportionnel prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts.

### Rappel des dividendes distribués

Conformément 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 exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
2014/2015	77 000,00 €		
2013/2014	78 750,00 €		
2012/2013	75 000,00 €		

### **Dépenses non déductibles fiscalement**

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code des impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal.

### **Contrôle des Commissaires aux Comptes**

Nous allons maintenant vous donner lecture du rapport général de votre Commissaire aux comptes et de son rapport spécial sur les conventions visées aux articles L. 227-10 et suivants du Code de commerce.

### **CONCLUSIONS**

Nous nous sommes efforcés de vous donner un aperçu d'ensemble de l'activité de la Société au cours de l'exercice écoulé ; nous espérons que vous voudrez bien approuver les résolutions qui vous sont proposées, tant en ce qui concerne les comptes, qu'en ce qui concerne la gestion.

Le Président

**Pierre NUOVO**

