



RCS : MELUN

Code greffe : 7702

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2004 B 00466

Numéro SIREN : 453 537 482

Nom ou dénomination : A. AUTREMENT

Ce dépôt a été enregistré le 14/06/2017 sous le numéro de dépôt 3474

BILAN ACTIF

3474

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						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	910	910				
	Fonds commercial (1)	13 000		13 000	13 000		
	Autres immobilisations incorporelles	8 832	8 832				
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	9 860	1 429	8 431	9 417	986	10.47
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	1 526 039	1 408 865	117 175	172 189	55 014	31.95
	Autres immobilisations corporelles	316 100	233 667	82 433	88 092	5 659	6.42
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	100		100	100		
	Prêts	19 245		19 245	17 910	1 335	7.45
	Autres immobilisations financières	38 825		38 825	7 318	31 507	430.57
Total II		1 932 912	1 653 703	279 209	308 025	28 816	9.36
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	19 183		19 183	21 759	2 577	11.84
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	27 073		27 073	11 367	15 707	138.18
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	505 177	1 982	503 196	657 907	154 712	23.52
	Autres créances	108 224		108 224	75 446	32 778	43.45
	Capital souscrit - appelé, non versé						
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	492 548		492 548	254 588	237 961	93.47
	Charges constatées d'avance (3)	9 875		9 875	8 555	1 319	15.42
	Total III	1 162 080	1 982	1 160 099	1 029 622	130 476	12.67
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		3 094 992	1 655 685	1 439 308	1 337 648	101 660	7.60

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

19 245

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 10 000)	10 000	10 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	1 000	1 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	563 153	430 606	132 547	30.78
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	78 010	132 547	54 537	41.15
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	652 163	574 153	78 010	13.59
PROVISIONS	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
DETTE (1)	Total II				
	Provisions pour risques	19 695	38 402	18 707	48.71
	Provisions pour charges				
	Total III	19 695	38 402	18 707	48.71
Comptes de Régularisation	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	19 012	43 922	24 910	56.71
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	526	32 703	32 178	98.39
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		1 320	1 320	100.00
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	245 197	115 911	129 286	111.54
	Dettes fiscales et sociales	344 879	294 305	50 574	17.18
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	157 836	236 931	79 095	33.38
	Produits constatés d'avance (I)				
Comptes de Régularisation	Total IV	767 450	725 092	42 357	5.84
	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		1 439 308	1 337 648	101 660	7.60

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

705 761

572 642

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							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	3 532 280	10 200	3 542 480	3 262 551		279 929	8.58
Chiffre d'affaires NET	3 532 280	10 200	3 542 480	3 262 551		279 929	8.58
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			1 000			1 000	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			43 712	15 126		28 586	188.99
Autres produits			32	65		33	50.64
Total des Produits d'exploitation (I)			3 587 224	3 277 742		309 482	9.44
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			548 831	481 341		67 489	14.02
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			2 577	15 052		17 629	117.12
Autres achats et charges externes *			1 723 848	1 494 091		229 757	15.38
Impôts, taxes et versements assimilés			45 458	33 904		11 554	34.08
Salaires et traitements			751 793	788 043		36 250	4.60
Charges sociales			307 081	314 356		7 276	2.31
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			88 273	85 785		2 487	2.90
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			28 463	58		28 405	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			3 496 323	3 182 526		313 797	9.86
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			90 902	95 216		4 315	4.53
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)		3 048			3 048	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)		106	134		28	20.86
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		3 154	134		3 020	NS
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		614	926		312	33.69
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		614	926		312	33.69
2. Résultat financier (V-VI)		2 540	792		3 332	420.82
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		93 442	94 424		983	1.04
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		2 153	2 583		431	16.67
Produits exceptionnels sur opérations en capital			6 009		6 009	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		18 707	86 900		68 193	78.47
Total VII		20 860	95 492		74 633	78.16
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		6 591	2 326		4 264	183.31
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			33		33	100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII		6 591	2 359		4 232	179.39
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		14 269	93 133		78 864	84.68
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		29 701	55 011		25 310	46.01
Total des produits (I+III+V+VII)		3 611 238	3 373 369		237 870	7.05
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		3 533 229	3 240 822		292 407	9.02
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		78 010	132 547		54 537	41.15

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

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

Il existe une procédure prud'homale au 31/12/2016. Cette procédure a fait l'objet d'un jugement définitif. Le montant du litige n'a pas encore été versé et une provision correspondante est enregistrée à la clôture de l'exercice.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 25 937 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 22 226 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

ANNEXE

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

Description des efforts	Montant
- investissement :	22 226
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	
Total	22 226

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	13 910		8 832
Terrains	9 860		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	831 260		694 780
Installations générales agencements aménagements divers	94 442		61 235
Matériel de transport	86 320		28 686
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	24 133		21 285
TOTAL	1 046 015		805 985
Autres participations			100 000
Autres titres immobilisés	100		
Prêts, autres immobilisations financières	25 228		40 482
TOTAL	25 328		140 482
TOTAL GENERAL	1 085 252		955 300

ANNEXE

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

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			22 742	
Terrains			9 860	
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			1 526 039	
Installations générales agencements aménagements divers			155 676	
Matériel de transport			115 005	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			45 418	
TOTAL			1 852 000	
Autres participations		100 000		
Autres titres immobilisés			100	
Prêts, autres immobilisations financières	7 640	0	58 070	
TOTAL	7 640	100 000	58 170	
TOTAL GENERAL	7 640	100 000	1 932 912	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	910	8 832		9 742
Terrains	443	986		1 429
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	659 071	749 793		1 408 865
Installations générales agencements aménagements divers	40 391	52 570		92 962
Matériel de transport	54 059	42 658		96 717
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	22 352	21 636		43 989
TOTAL	776 317	867 644		1 643 961
TOTAL GENERAL	777 227	876 476		1 653 703

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	8 832				
Terrains	986				
Instal.techniques matériel outillage indus.	749 793				
Instal.générales agenc.aménag.divers	52 570				
Matériel de transport	42 658				
Matériel de bureau informatique mobilier	20 023	1 613			
TOTAL	866 031	1 613			
TOTAL GENERAL	874 863	1 613			

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	38 402			18 707	19 695
TOTAL	38 402			18 707	19 695

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	19 852	10 316	28 186		1 982
TOTAL	19 852	10 316	28 186		1 982
TOTAL GENERAL	58 254	10 316	28 186	18 707	21 677
Dont dotations et reprises d'exploitation exceptionnelles			28 186	18 707	

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	19 245	19 245	
Autres immobilisations financières	38 825	0	38 825
Clients douteux ou litigieux	23 720	23 720	
Autres créances clients	481 458	481 458	
Personnel et comptes rattachés	3 075	3 075	
Impôts sur les bénéfices	58 562	58 562	
Taxe sur la valeur ajoutée	28 950	28 950	
Groupe et associés	17 474	17 474	
Débiteurs divers	164	164	
Charges constatées d'avance	9 875	9 875	
TOTAL	681 346	642 521	38 825
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	8 975		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	7 640		

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 et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	27	27		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	18 985	18 985		
Fournisseurs et comptes rattachés	245 197	245 197		
Personnel et comptes rattachés	71 000	71 000		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	84 141	84 141		
Taxe sur la valeur ajoutée	162 530	162 530		
Autres impôts taxes et assimilés	27 209	27 209		
Groupe et associés	526	526		
Autres dettes	157 836	96 147	61 689	
TOTAL	767 450	705 761	61 689	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	24 874			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	526			

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	10.0000	1 000			1 000

Fonds commercial

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

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
FONDS COMMERCIAL	13 000			13 000	
Total	13 000			13 000	

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

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

	Valeurs	Taux d'amortissement
LOGICIEL	9 742	100.00

Evaluation des immobilisations corporelles

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

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménag. terrain	Linéaire	10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	1 à 7 ans
Instal.gles, agencets & aménag.	Linéaire	4 à 20 ans
Matériel de transport	Linéaire	1 à 5 ans
Matériel de bureau et info.	Linéaire et dégressif	1 à 3 ans
Mobilier	Linéaire	7 ans
Module	Linéaire	5 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.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

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 premier entré, premier sorti.

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

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

Dépréciation des stocks

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

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

ANNEXE

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

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	5 598
Total	5 598

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	27
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 349
Dettes fiscales et sociales	126 252
Autres dettes	18 420
Total	159 049

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	9 875
Total	9 875

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

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

	Charges financières	Produits financiers
Total	614	3 154
Dont entreprises liées		134

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements reçus

Avals cautions accordés	10 000
Total	10 000

Détail des cautions données

Caution donnée au profit du : PLAN DE CONTINUATION
 Nom des personnes ayant donné leur caution : MONSIEUR SERVETTAZ HERVE
 Montant initial de la caution : 10 000
 Montant restant dû de la caution : 10 000

Engagement en matière de pensions et retraites

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

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

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
59 ans	moins d'un an	2 367
54 à 58 ans	1 à 5 ans	2 749
50 à 54 ans	6 à 10 ans	11 110
40 à 49 ans	11 à 20 ans	24 955
30 à 39 ans	21 à 30 ans	8 617
moins de 30 ans	plus de 30 ans	1 799
Engagement total		51 597

ANNEXE

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

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 65 ans
- profil de carrière avec 1,5% d'augmentation
- turn over faible
- taux d'actualisation à 1,31%
- table de mortalité INSEE 2015

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

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	31/12/2012	31/12/2013	31/12/2014	31/12/2015	31/12/2016
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
Nbre des actions ordinaires existantes	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	2 600 159	3 442 655	3 387 337	3 262 551	3 542 480
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	279 494	171 361	421 906	184 450	149 090
Impôts sur les bénéfices	7 495	27 667	75 077	55 011	29 701
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	162 551	68 198	174 394	132 547	78 010
Résultat distribué	50 000		50 000		70 000
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	272.00	143.69	346.83	129.44	119.39
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	162.55	68.20	174.39	132.55	78.01
Dividende distribué à chaque action	50.00		50.00		70.00
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	22	21	20	19	20
Montant de la masse salariale de l'exercice	789 151	757 550	769 525	788 043	751 793
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	358 645	346 904	353 286	336 582	333 018

A.AUTREMENT
SAS au capital de 10 000 euros
Siège social : Route de Melun
77166 GRISY SUISNES

453 537 482 RCS MELUN

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 18 AVRIL 2017

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2016

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2016 s'élevant à 78 009,69 euros de la manière suivante :

- | | |
|---|------------------------|
| - A titre de dividendes | 70 000,00 euros |
| Soit 70 euros par action | |
| - Au poste "autres réserves" le solde soit | 8 009,69 euros |

Le poste "autres réserves" s'élève ainsi 571 162,79 euros.

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

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2016 éligibles à l'abattement de 40 % pour les associés personnes physiques s'élève à 70 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Les associés sont informés que les revenus distribués sont imposables au barème progressif de l'impôt sur le revenu et que, conformément aux dispositions de l'article 117 quater modifié du CGI, est mis en place un prélèvement forfaitaire obligatoire de 21%, non libératoire et imputable ultérieurement sur l'impôt sur le revenu, sauf cas de dispense.

Les associés sont en outre informés que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes, imposés au barème progressif de l'impôt sur le revenu, qu'ils soient éligibles ou non à l'abattement de 40 %, sont retenus à la source par l'établissement payeur et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

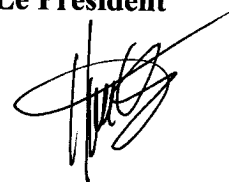
Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, l'assemblée générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents, et l'abattement correspondant, ont été les suivants :

EXERCICES	DIVIDENDES	SOMMES SOUMISES A ABATTEMENT
31/12/2015	-	-
31/12/2014	50 000 €	50 000 €
31/12/2013	-	-

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 18 avril 2017

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme - Le Président



A AUTREMENT

Société par actions simplifiée au capital de 10 000 €
Siège social : ROUTE DE MELUN 77166 GRISY SUISNES
R.C.S : MELUN 453 537 482

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31/12/2016

Cabinet Sylvain Heurtier EIRL
Commissaire aux comptes
2 Rue du fournil, 17140 Lagord
Membre de la Compagnie Régionale de Poitiers

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Aux Associés,

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 31/12/2016, sur :

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

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

I - Opinion sur les comptes annuels

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

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

II - Justification des appréciations

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

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

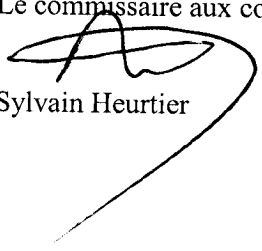
Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 **PRESIDENT** et dans les documents adressés aux associés, sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Lagord , le 2/04/2017

Le commissaire aux comptes

Sylvain Heurtier



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						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	910	910				
	Fonds commercial (1)	13 000		13 000	13 000		
	Autres immobilisations incorporelles	8 832	8 832				
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	9 860	1 429	8 431	9 417	986	10.47
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	1 526 039	1 408 865	117 175	172 189	55 014	31.95
	Autres immobilisations corporelles	316 100	233 667	82 433	88 092	5 659	6.42
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	100		100	100		
	Prêts	19 245		19 245	17 910	1 335	7.45
	Autres immobilisations financières	38 825		38 825	7 318	31 507	430.57
Total II		1 932 912	1 653 703	279 209	308 025	28 816	9.36
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	19 183		19 183	21 759	2 577	11.84
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	27 073		27 073	11 367	15 707	138.18
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	505 177	1 982	503 196	657 907	154 712	23.52
	Autres créances	108 224		108 224	75 446	32 778	43.45
	Capital souscrit - appelé, non versé						
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	492 548		492 548	254 588	237 961	93.47
	Charges constatées d'avance (3)	9 875		9 875	8 555	1 319	15.42
	Total III	1 162 080	1 982	1 160 099	1 029 622	130 476	12.67
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
Comptes de Régularisation	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		3 094 992	1 655 685	1 439 308	1 337 648	101 660	7.60

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

19 245

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 10 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	10 000	10 000		
	Réserves				
	Réserve légale	1 000	1 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	563 153	430 606	132 547	30.78
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	78 010	132 547	54 537	41.15
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	652 163	574 153	78 010	13.59
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges	19 695	38 402	18 707	48.71
	Total III	19 695	38 402	18 707	48.71
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	19 012	43 922	24 910	56.71
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	526	32 703	32 178	98.39
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		1 320	1 320	100.00
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	245 197	115 911	129 286	111.54
	Dettes fiscales et sociales	344 879	294 305	50 574	17.18
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	157 836	236 931	79 095	33.38
	Produits constatés d'avance (I)				
	Total IV	767 450	725 092	42 357	5.84
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 439 308	1 337 648	101 660	7.60

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

705 761

572 642

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							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	3 532 280	10 200	3 542 480	3 262 551		279 929	8.58
Chiffre d'affaires NET	3 532 280	10 200	3 542 480	3 262 551		279 929	8.58
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			1 000			1 000	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			43 712	15 126		28 586	188.99
Autres produits			32	65		33	50.64
Total des Produits d'exploitation (I)			3 587 224	3 277 742		309 482	9.44
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			548 831	481 341		67 489	14.02
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			2 577	15 052		17 629	117.12
Autres achats et charges externes *			1 723 848	1 494 091		229 757	15.38
Impôts, taxes et versements assimilés			45 458	33 904		11 554	34.08
Salaires et traitements			751 793	788 043		36 250	4.60
Charges sociales			307 081	314 356		7 276	2.31
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			88 273	85 785		2 487	2.90
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			28 463	58		28 405	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			3 496 323	3 182 526		313 797	9.86
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			90 902	95 216		4 315	4.53
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 affectées 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)		3 048			3 048	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)		106	134		28	20.86
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		3 154	134		3 020	NS
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		614	926		312	33.69
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		614	926		312	33.69
2. Résultat financier (V-VI)		2 540	792		3 332	420.82
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		93 442	94 424		983	1.04
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		2 153	2 583		431	16.67
Produits exceptionnels sur opérations en capital			6 009		6 009	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		18 707	86 900		68 193	78.47
Total VII		20 860	95 492		74 633	78.16
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		6 591	2 326		4 264	183.31
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			33		33	100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII		6 591	2 359		4 232	179.39
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		14 269	93 133		78 864	84.68
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		29 701	55 011		25 310	46.01
Total des produits (I+III+V+VII)		3 611 238	3 373 369		237 870	7.05
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		3 533 229	3 240 822		292 407	9.02
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		78 010	132 547		54 537	41.15

* 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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Une transmission universelle de patrimoine a eu lieu le 29 septembre 2016 avec la société LAVAL FANNI ORGANISATION qui était filiale à 100% de notre société. L'ensemble des actifs et passifs ont été repris à cette date.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2016-07 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

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

Il existe une procédure prud'homale au 31/12/2016. Cette procédure a fait l'objet d'un jugement définitif. Le montant du litige n'a pas encore été versé et une provision correspondante est enregistrée à la clôture de l'exercice.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 25 937 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 22 226 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

ANNEXE

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

Description des efforts	Montant
- investissement :	22 226
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	
Total	22 226

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	13 910		8 832
Terrains	9 860		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	831 260		694 780
Installations générales agencements aménagements divers	94 442		61 235
Matériel de transport	86 320		28 686
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	24 133		21 285
TOTAL	1 046 015		805 985
Autres participations			100 000
Autres titres immobilisés	100		
Prêts, autres immobilisations financières	25 228		40 482
TOTAL	25 328		140 482
TOTAL GENERAL	1 085 252		955 300

ANNEXE

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

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			22 742	
Terrains			9 860	
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			1 526 039	
Installations générales agencements aménagements divers			155 676	
Matériel de transport			115 005	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			45 418	
TOTAL			1 852 000	
Autres participations		100 000		
Autres titres immobilisés			100	
Prêts, autres immobilisations financières	7 640	0	58 070	
TOTAL	7 640	100 000	58 170	
TOTAL GENERAL	7 640	100 000	1 932 912	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	910	8 832		9 742
Terrains	443	986		1 429
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	659 071	749 793		1 408 865
Installations générales agencements aménagements divers	40 391	52 570		92 962
Matériel de transport	54 059	42 658		96 717
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	22 352	21 636		43 989
TOTAL	776 317	867 644		1 643 961
TOTAL GENERAL	777 227	876 476		1 653 703

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	8 832				
Terrains	986				
Instal.techniques matériel outillage indus.	749 793				
Instal.générales agenc.aménag.divers	52 570				
Matériel de transport	42 658				
Matériel de bureau informatique mobilier	20 023	1 613			
TOTAL	866 031	1 613			
TOTAL GENERAL	874 863	1 613			

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	38 402			18 707	19 695
TOTAL	38 402			18 707	19 695

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	19 852	10 316	28 186		1 982
TOTAL	19 852	10 316	28 186		1 982
TOTAL GENERAL	58 254	10 316	28 186	18 707	21 677
Dont dotations et reprises d'exploitation exceptionnelles			28 186	18 707	

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	19 245	19 245	
Autres immobilisations financières	38 825	0	38 825
Clients douteux ou litigieux	23 720	23 720	
Autres créances clients	481 458	481 458	
Personnel et comptes rattachés	3 075	3 075	
Impôts sur les bénéfices	58 562	58 562	
Taxe sur la valeur ajoutée	28 950	28 950	
Groupe et associés	17 474	17 474	
Débiteurs divers	164	164	
Charges constatées d'avance	9 875	9 875	
TOTAL	681 346	642 521	38 825
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	8 975		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	7 640		

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 et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	27	27		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	18 985	18 985		
Fournisseurs et comptes rattachés	245 197	245 197		
Personnel et comptes rattachés	71 000	71 000		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	84 141	84 141		
Taxe sur la valeur ajoutée	162 530	162 530		
Autres impôts taxes et assimilés	27 209	27 209		
Groupe et associés	526	526		
Autres dettes	157 836	96 147	61 689	
TOTAL	767 450	705 761	61 689	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	24 874			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	526			

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	10.0000	1 000			1 000

Fonds commercial

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

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
FONDS COMMERCIAL	13 000			13 000	
Total	13 000			13 000	

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

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

	Valeurs	Taux d'amortissement
LOGICIEL	9 742	100.00

Evaluation des immobilisations corporelles

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

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménag. terrain	Linéaire	10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	1 à 7 ans
Instal.gles, agencets & aménag.	Linéaire	4 à 20 ans
Matériel de transport	Linéaire	1 à 5 ans
Matériel de bureau et info.	Linéaire et dégressif	1 à 3 ans
Mobilier	Linéaire	7 ans
Module	Linéaire	5 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.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

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

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

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

Dépréciation des stocks

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

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

ANNEXE

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

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	5 598
Total	5 598

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	27
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 349
Dettes fiscales et sociales	126 252
Autres dettes	18 420
Total	159 049

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	9 875
Total	9 875

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

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

	Charges financières	Produits financiers
Total	614	3 154
Dont entreprises liées		134

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements reçus

Avals cautions accordés	
Total	10 000
	10 000

Détail des cautions données

Cauton donnée au profit du : PLAN DE CONTINUATION
 Nom des personnes ayant donné leur caution : MONSIEUR SERVETTAZ HERVE
 Montant initial de la caution : 10 000
 Montant restant dû de la caution : 10 000

Engagement en matière de pensions et retraites

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

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

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
59 ans	moins d'un an	2 367
54 à 58 ans	1 à 5 ans	2 749
50 à 54 ans	6 à 10 ans	11 110
40 à 49 ans	11 à 20 ans	24 955
30 à 39 ans	21 à 30 ans	8 617
moins de 30 ans	plus de 30 ans	1 799
Engagement total		51 597

ANNEXE

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

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 65 ans
- profil de carrière avec 1,5% d'augmentation
- turn over faible
- taux d'actualisation à 1,31%
- table de mortalité INSEE 2015