



RCS : CLERMONT FERRAND

Code greffe : 6303

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1994 B 00359

Numéro SIREN : 398 024 562

Nom ou dénomination : ROBINET SAS

Ce dépôt a été enregistré le 11/07/2017 sous le numéro de dépôt 4778

Désignation de l'entreprise SAS ROBINET Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 76 RUE DE LA PARLETTE 63000 CLERMONT FERRAND Durée de l'exercice précédent* 12

Número SIRET* 3 9 8 0 2 4 5 6 2 0 0 0 1 7 Néant *

| | | | | Exercice N clos le, <u>31/12/2016</u> | | |
|------------------------------------|---|--|-----------|---------------------------------------|-----------|-----------|
| | | 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 | 5 893 | AG | 5 893 |
| | | Fonds commercial (1) | AH | | AI | |
| | | Autres immobilisations incorporelles | AJ | | AK | |
| | | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | AL | | AM | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | Terrains | AN | 70 100 | AO | 47 224 |
| | | Constructions | AP | 210 038 | AQ | 153 401 |
| | | Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | 1 955 025 | AS | 1 491 562 |
| | | Autres immobilisations corporelles | AT | 1 095 788 | AU | 930 983 |
| Immobilisations en cours | | AV | | AW | | |
| 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 | 20 | BI | 20 | |
| TOTAL (II) | | BJ | 3 336 867 | BK | 2 629 065 | |
| ACTIF CIRCULANT | STOCKS * | Matières premières, approvisionnements | BL | 3 828 | BM | 3 828 |
| | | En cours de production de biens | BN | | BO | |
| | | 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 | 854 906 | BY | 854 906 |
| | | Autres créances (3) | BZ | 121 597 | CA | 121 597 |
| | DIVERS | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | | CC | |
| | | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) | CD | | CE | |
| Comptes de régularisation | Disponibilités | CF | 1 109 088 | CG | 1 109 088 | |
| | Charges constatées d'avance (3)* | CH | 10 527 | CI | 10 527 | |
| | TOTAL (III) | CJ | 2 099 947 | CK | 2 099 947 | |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | CW | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | CM | | | | |
| | Ecart de conversion actif* (VI) | CN | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) | | CO | 5 436 814 | IA | 2 629 065 | |
| Revenus : (1) Dont droit au bail : | | CP | | (3) Part à plus d'un an | CR | |
| Clause de réserve de propriété :* | | Stocks : | | Créances : | | |

COPIE CERTIFIÉE CONFORME
Le Président

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

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

| | | |
|-----------------------------|-------------|----------------------------------|
| Désignation de l'entreprise | SAS ROBINET | Néant <input type="checkbox"/> * |
|-----------------------------|-------------|----------------------------------|

| | | Exercice N | |
|--|--|------------|---------|
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 273 350) | DA | 273 350 |
| | 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 | 27 335 |
| | 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 | 418 915 |
| | Report à nouveau | DH | |
| | RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | DI | 146 494 |
| | Subventions d'investissement | DJ | |
| | Provisions réglementées * | DK | 30 828 |
| | TOTAL (I) | DL | 896 922 |
| Autres fonds propres | Produit des émissions de titres participatifs | DM | |
| | Avances conditionnées | DN | |
| | TOTAL (II) | DO | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques | DP | |
| | Provisions pour charges | DQ | 231 500 |
| | TOTAL (III) | DR | 231 500 |
| DETTES (4) | Emprunts obligataires convertibles | DS | |
| | Autres emprunts obligataires | DT | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | DU | 274 913 |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI) | DV | 4 486 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | 2 141 |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 706 085 |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | 364 483 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | 192 599 |
| | Autres dettes | EA | 134 513 |
| Compte régul. | Produits constatés d'avance (4) | EB | 101 |
| TOTAL (IV) | EC | 1 679 326 | |
| (V) | ED | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I à V) | EE | 2 807 748 | |
| RENOIS | (1) Écart de réévaluation incorporé au capital | IB | |
| | (2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976) | IC | |
| | | ID | |
| | | 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 | 1 523 623 | |
| (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH | 1 702 | |

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

Désignation de l'entreprise : SAS ROBINET

Néant *

| | | Exercice N | | | | | |
|---|---|--|-----------|--|-------|-----------|-----------|
| | | France | | Exportations et livraisons intracommunautaires | | Total | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises* | FA | | FB | FC | | |
| | Production vendue { biens * services * | FD | 5 749 516 | FE | FF | 5 749 516 | |
| | | FG | 56 887 | FH | FI | 56 887 | |
| | Chiffres d'affaires nets * | FJ | 5 806 404 | FK | FL | 5 806 404 | |
| | Production stockée* | | | | FM | | |
| | Production immobilisée* | | | | FN | | |
| | Subventions d'exploitation | | | | FO | 846 | |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9) | | | | FP | 140 273 | |
| | Autres produits (1) (11) | | | | FQ | 13 | |
| | Total des produits d'exploitation (2) (I) | | | | | FR | 5 947 537 |
| 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 | 1 527 229 | |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)* | | | | FV | (112) | |
| | Autres achats et charges externes (3) (6 bis)* | | | | FW | 2 053 215 | |
| | Impôts, taxes et versements assimilés* | | | | FX | 71 888 | |
| | Salaires et traitements* | | | | FY | 1 184 158 | |
| | Charges sociales (10) | | | | FZ | 584 249 | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION | Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions* | | | | GA | 177 176 |
| | | | | | | GB | |
| | | Sur actif circulant : dotations aux provisions* | | | | GC | |
| | Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | GD | 180 000 | |
| | Autres charges (12) | | | | GE | 8 671 | |
| Total des charges d'exploitation (4) (II) | | | | | GF | 5 786 476 | |
| 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | | | | | GG | 161 060 | |
| 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 | 2 114 |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | GM | |
| | Différences positives de change | | | | | GN | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GO | |
| Total des produits financiers (V) | | | | | GP | 2 114 | |
| CHARGES FINANCIÈRES | Dotations financières aux amortissements et provisions* | | | | | GQ | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | | | GR | 3 347 |
| | Différences négatives de change | | | | | GS | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GT | |
| Total des charges financières (VI) | | | | | GU | 3 347 | |
| 2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI) | | | | | GV | (1 232) | |
| 3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI) | | | | | GW | 159 827 | |

Désignation de l'entreprise SAS ROBINETNéant *

| | | Exercice N | | |
|--|---|--|-----------|-------|
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | HA | 18 072 | |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital * | HB | 3 000 | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | HC | 696 | |
| | Total des produits exceptionnels (7) (VII) | HD | 21 769 | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | HE | 1 194 | |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | HF | 370 | |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter) | HG | 1 548 | |
| | Total des charges exceptionnelles (7) (VIII) | HH | 3 113 | |
| 4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII) | | HI | 18 656 | |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | HJ | | |
| Impôts sur les bénéfices * (X) | | HK | 31 990 | |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) | | HL | 5 971 421 | |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) | | HM | 5 824 927 | |
| 5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges) | | HN | 146 494 | |
| RENVOIS | (1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme | HO | | |
| | (2) Dont | produits de locations immobilières | HY | 7 200 |
| | | 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 | | |
| | (6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) | RC | | |
| | | Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D) | RD | |
| | (9) Dont transferts de charges | A1 | 28 269 | |
| | (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 | 8 664 | | |
| (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 | | | |
| Voir état annexe | Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| (8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs : | Exercice N | | | |
| | Charges antérieures | Produits antérieurs | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

COMPTES ANNUELS

2016

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

SAS ROBINET

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS ROBINET

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016, dont le total est de 2 807 749 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un bénéfice de 146 494 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 20/04/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2016 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014, modifié par le règlement ANC n°2016-07 du 04 novembre 2016.

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 euros.

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, sont 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 : 1 an
- * Terrains et aménagements : 8 à 12 ans
- * Constructions : 5 à 50 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 3 à 5 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 15 ans
- * Matériel de transport : 3 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 5 ans
- * Matériel informatique : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 5 ans

Règles et méthodes comptables

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.

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

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 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 prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une 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.

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.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2016 a été constaté pour un montant de 54 497 euros. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.

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 | 6 204 | | 310 | 5 894 |
| Immobilisations incorporelles | 6 204 | | 310 | 5 894 |
| - Terrains | 70 101 | | | 70 101 |
| - Constructions sur sol propre | 210 039 | | | 210 039 |
| - Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| - Installations générales, agencements et aménagements des constructions | | | | |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels | 1 680 911 | 280 615 | 6 500 | 1 955 025 |
| - Installations générales, agencements aménagements divers | 145 630 | 15 280 | 1 191 | 159 719 |
| - Matériel de transport | 877 170 | 54 880 | 25 300 | 906 750 |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier | 29 815 | 1 474 | 1 969 | 29 320 |
| - Emballages récupérables et divers | | | | |
| - Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| - Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations corporelles | 3 013 665 | 352 249 | 34 960 | 3 330 954 |
| - Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| - Autres participations | | | | |
| - Autres titres immobilisés | | | | |
| - Prêts et autres immobilisations financières | 20 | | | 20 |
| Immobilisations financières | 20 | | | 20 |
| ACTIF IMMOBILISE | 3 019 889 | 352 249 | 35 270 | 3 336 867 |

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

| | Immobilisations Incorporelles | Immobilisations corporelles | Immobilisations financières | Total |
|--------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|----------------|
| Ventilation des augmentations | | | | |
| Virements de poste à poste | | | | |
| Virements de l'actif circulant | | | | |
| Acquisitions | | 352 249 | | 352 249 |
| Apports | | | | |
| Créations | | | | |
| Réévaluations | | | | |
| Augmentations de l'exercice | | 352 249 | | 352 249 |
| Ventilation des diminutions | | | | |
| Virements de poste à poste | | | | |
| Virements vers l'actif circulant | | | | |
| Cessions | 310 | 34 960 | | 35 270 |
| Scissions | | | | |
| Mises hors service | | | | |
| Diminutions de l'exercice | 310 | 34 960 | | 35 270 |

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 | 5 177 | 1 027 | 310 | 5 894 |
| Immobilisations incorporelles | 5 177 | 1 027 | 310 | 5 894 |
| - Terrains | 47 100 | 125 | | 47 225 |
| - Constructions sur sol propre | 148 651 | 4 751 | | 153 402 |
| - Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| - Installations générales, agencements et aménagement des constructions | | | | |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels | 1 401 204 | 96 858 | 6 500 | 1 491 563 |
| - Installations générales, agencements aménagement divers | 73 431 | 15 758 | 821 | 88 368 |
| - Matériel de transport | 783 797 | 57 207 | 25 300 | 815 704 |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier | 27 429 | 1 451 | 1 969 | 26 911 |
| - Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles | 2 481 612 | 176 150 | 34 590 | 2 623 172 |
| ACTIF IMMOBILISE | 2 486 789 | 177 177 | 34 900 | 2 629 066 |

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 987 051 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

| | Montant brut | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an |
|--|----------------|---------------------------|--------------------------|
| Créances de l'actif immobilisé : | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | | | |
| Autres | 20 | | 20 |
| Créances de l'actif circulant : | | | |
| Créances Clients et Comptes rattachés | 854 907 | 854 907 | |
| Autres | 121 597 | 121 597 | |
| Capital souscrit - appelé, non versé | | | |
| Charges constatées d'avance | 10 527 | 10 527 | |
| Total | 987 051 | 987 031 | 20 |
| Prêts accordés en cours d'exercice | | | |
| Prêts récupérés en cours d'exercice | | | |

Produits à recevoir

| | Montant |
|-------------------------------------|--------------|
| Fournisseurs -avoirs à recevoir | 1 068 |
| Charges sociales - produits à recev | 3 072 |
| Divers - produits à recevoir | 3 494 |
| Total | 7 635 |

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 273 350,00 euros décomposé en 39 050 titres d'une valeur nominale de 7,00 euros.

Liste des propriétaires du capital

| | % de détention | Nombre de part ou d'actions |
|--|-------------------|--------------------------------|
| I. PERSONNES MORALES | | |
| FINANCIERE ROBINET 63000 CLERMONT FERRAND | 98,71 | 38 548,00 |
| II. PERSONNES PHYSIQUES | | |
| MONSIEUR MIGNOT ALAIN 63830 NOHANENT | 1,28 | 500,00 |
| MONSIEUR ROBINET Michel 63000 CLERMONT FERRAND | | 1,00 |
| ROBINET Charles 63400 CHAMALIERES | | 1,00 |

Provisions réglementées

| | Provisions au début de l'exercice | Dotations de l'exercice | Reprises de l'exercice | Provisions à la fin de l'exercice |
|--|---|----------------------------|---------------------------|---|
| Reconstitution des gisements pétroliers | | | | |
| Pour investissements | | | | |
| Pour hausse des prix | | | | |
| Amortissements dérogatoires | 29 976 | 1 549 | 696 | 30 828 |
| Prêts d'installation | | | | |
| Autres provisions | | | | |
| Total | 29 976 | 1 549 | 696 | 30 828 |
| Répartition des dotations et reprises : | | | | |
| Exploitation | | | | |
| Financières | | | | |
| Exceptionnelles | | 1 549 | 696 | |

Notes sur le bilan

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 | | | | | |
| Garanties données aux clients | | | | | |
| 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 | 161 500 | 180 000 | 110 000 | | 231 500 |
| Total | 161 500 | 180 000 | 110 000 | | 231 500 |
| Répartition des dotations et des reprises de l'exercice : | | | | | |
| Exploitation | | 180 000 | 110 000 | | |
| Financières | | | | | |
| Exceptionnelles | | | | | |

Notes sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 677 185 euros 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 | 1 703 | 1 703 | | |
| - à plus de 1 an à l'origine | 273 211 | 119 650 | 153 562 | |
| Emprunts et dettes financières divers (*) (**) | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 706 086 | 706 086 | | |
| Dettes fiscales et sociales | 364 484 | 364 484 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 192 600 | 192 600 | | |
| Autres dettes (**) | 139 000 | 139 000 | | |
| Produits constatés d'avance | 101 | 101 | | |
| Total | 1 677 185 | 1 523 623 | 153 562 | |
| (*) Emprunts souscrits en cours d'exercice | 154 600 | | | |
| (*) Emprunts remboursés sur l'exercice | 146 253 | | | |
| (**) Dont envers les associés | 4 487 | | | |

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 4 486 euros.

Capital restant dû au 31/12/2016 : 273 K€

Intérêts restant dus au 31/12/2016 : 3.4 K€

Dettes garanties par des sûretés réelles

| | Dettes garanties | Montant des sûretés | Valeurs des biens donnés en garantie |
|--|------------------|---------------------|--------------------------------------|
| Emprunts obligataires convertibles | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | |
| Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit | 17 357 | 20 072 | 20 072 |
| Emprunts et dettes divers | | | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | | |
| Dettes fiscales et sociales | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | |
| Autres dettes | | | |
| Total | 17 357 | 20 072 | 20 072 |

Garantie de l'emprunt Arkea de 24.9 K€ souscrit en 2016 :

Notes sur le bilan

-gage sur le véhicule Renault Master acquis en 01/2016 (VNC au 31/12/2016 = 20 K€)

Charges à payer

| | Montant |
|-----------------------------------|----------------|
| Fournisseurs -fac.non parvenues | 21 142 |
| Banque - intérêts courus à payer | 1 703 |
| Charges sociales- charges à payer | 4 255 |
| Etat - charges à payer | 4 922 |
| Divers - charges à payer | 134 027 |
| Total | 166 049 |

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

| | Charges d'exploitation | Charges Financières | Charges Exceptionnelles |
|-----------------------------|---------------------------|------------------------|----------------------------|
| Charges constatées d'avance | 10 527 | | |
| Total | 10 527 | | |

Produits constatés d'avance

| | Produits d'exploitation | Produits Financiers | Produits Exceptionnels |
|-----------------------------|----------------------------|------------------------|---------------------------|
| Produits constatés d'avance | 101 | | |
| Total | 101 | | |

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

| Secteur d'activité | 31/12/2016 |
|--------------------------------------|------------------|
| Travaux | 5 749 517 |
| Locations et autres produits annexes | 56 887 |
| TOTAL | 5 806 404 |

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 4 170 euros

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

| | Charges | Produits |
|--|--------------|---------------|
| Pénalités, amendes fiscales et pénales | 574 | |
| Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 620 | |
| Valeurs comptables des éléments d'actif cédés | 370 | |
| Amortissements dérogatoires | 1 549 | |
| Dégrèvement d'impôts autres qu'impôts sur les bénéfices | | 7 137 |
| Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion | | 10 936 |
| Produits des cessions d'éléments d'actif | | 3 000 |
| Amortissements dérogatoires | | 696 |
| TOTAL | 3 113 | 21 769 |

Les produits exceptionnels concernent principalement des dettes fournisseurs prescrites et un remboursement de prêt construction.

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 28/12/1994, la société SAS ROBINET est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SC FINANCIERE ROBINET.

Autres informations

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.

J U R I 4
Société d'Avocats
 S.E.L.A.R.L. au Capital de 84.000 e
 56, Boulevard Gustave Flaubert
 63000 CLERMONT-FERRAND
 Tél. 04 73 42 49 01 - Fax 04 73 42 49 06
 R.C.S. CLERMONT-FERRAND D 302 777 027

ROBINET SAS
 Société par actions simplifiée au capital de 273 350 euros
 Siège social : 76 rue de la Parlette, 63000 CLERMONT FERRAND
 398 024 562 RCS CLERMONT-FERRAND

**RAPPORT DE GESTION DU PRESIDENT A L'ASSEMBLEE GENERALE
 ORDINAIRE ANNUELLE
 EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016**

Mesdames, Messieurs,

Conformément à la loi et aux statuts de notre Société, nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre Société durant l'exercice clos le 31 décembre 2016 et de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

Nous vous donnerons toutes précisions et tous renseignements complémentaires concernant les pièces et renseignements prévus par la réglementation en vigueur et qui ont été tenus à votre disposition dans les délais légaux.

Il vous sera ensuite donné lecture des rapports du Commissaire aux Comptes.

ACTIVITE DE LA SOCIETE

Situation et évolution de l'activité de la Société au cours de l'exercice

Au cours de l'exercice écoulé clos le 31 décembre 2016, notre chiffre d'affaires et notre résultat net comptable ont progressé.

Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Depuis le 31 décembre 2016, date de clôture de l'exercice, la survenance d'aucun événement important n'est à signaler.

Activités en matière de recherche et de développement

Nous vous informons que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

Evolution prévisible et perspectives d'avenir

Nous espérons poursuivre sur cette voie.

Informations sur les délais de paiement des fournisseurs

Conformément aux articles L. 441-6-1 et D. 441-4 du Code de commerce, nous vous informons qu'à la clôture des deux derniers exercices clos, le solde des dettes à l'égard des fournisseurs se décompose, par date d'échéance, comme suit :

SOLDE DES DETTES FOURNISSEURS

| <u>Echéance</u> <u>(en jours)</u> | <u>Exercice clos</u> <u>le 31/12/2015</u> |
|--------------------------------------|--|
| - de 30 | 293 533,49 euros |
| - de 45 | 313 550,66 euros |
| - de 60 | 11 477,16 euros |
| Plus de 60 | 141 069,00 euros |
| Totaux | 759 630,31 euros |

| <u>Echéance</u> <u>(en jours)</u> | <u>Exercice clos</u> <u>le 31/12/2016</u> |
|--------------------------------------|--|
| - de 30 | 199 798,67 euros |
| - de 45 | 186 711,38 euros |
| - de 60 | 21 095,05 euros |
| Plus de 60 | 277 338,87 euros |
| Totaux | 684 943,97 euros |

Activité des filiales et participations

Cette rubrique ne concerne pas notre société.

Etat de la participation des salariés dans le capital de la société.

Monsieur Alain MIGNOT, conducteur de travaux, possède à titre personnel 500 actions soit 1.28 % du total des actions.

Il est ici précisé qu'il n'y a pas dans notre société des actions détenues et gérées à titre collectif par les salariés.

RESULTATS - AFFECTATION

Examen des comptes et résultats

Nous allons vous présenter en détail les comptes annuels que nous soumettons à votre approbation et qui ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Un rappel des comptes de l'exercice précédent est fourni à titre comparatif.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2016, le chiffre d'affaires s'est élevé à 5 806 404 euros contre 5 617 048 euros lors de l'exercice précédent, soit une variation de 3,37%.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 141 133 euros contre 452 286 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -68,79%.

Le montant des achats et variations de stocks s'élève à 1 527 117 euros contre 2 008 648 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -23,97%.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 2 053 215 euros contre 1 809 199 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 13,48%.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 71 888 euros contre 69 861 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 2,90%.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 1 184 158 euros contre 1 155 029 euros lors de l'exercice précédent, soit une variation de 2,52%.

Le montant des charges sociales s'élève à 584 250 euros contre 571 959 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 2,14%.

L'effectif salarié moyen à la clôture de l'exercice s'élève à 44 personnes contre 43 personnes à la clôture de l'exercice précédent, soit une variation de 2,32%.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 357 177 euros contre 260 094 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 37,32%.

Le montant des autres charges s'élève à 8 671 euros contre 1 452 euros pour l'exercice précédent.

Les charges d'exploitation se sont élevées à 5 786 477 euros contre 5 876 245 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -1,52%.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 161 061 euros contre 193 090 euros lors de l'exercice précédent, soit une variation de -16,58%.

Compte tenu d'un résultat financier de -1 233 euros (-1 237 euros pour l'exercice précédent), le résultat courant avant impôts ressort pour l'exercice à 159 828 euros contre 191 853 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -16,69%.

Après prise en compte :

- du résultat exceptionnel de 18 656 euros contre -105 022 euros pour l'exercice précédent.
- d'un impôt sur les sociétés de 31 990 euros contre 0 euros pour l'exercice précédent,

le résultat de l'exercice se solde par un bénéfice de 146 494,06 euros contre un bénéfice de 28 810,41 euros au titre de l'exercice précédent.

Proposition d'affectation du résultat

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître un bénéfice de 146 494,06 euros.

Nous vous proposons également de bien vouloir affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2016 de la manière suivante :

- **A titre de dividendes** **146 437,00 euros**
Soit 3,75 euros par action

- **Le solde au poste « réserve facultative » pour** **57,06 euros**

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 750 485 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social le jour de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle.

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 % s'élève à 1 882,50 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2016 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 144 554,50 euros.

Distributions antérieures de dividendes

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

| EXERCICE | DIVIDENDE NET | REFACTION 40% |
|-----------------|----------------------|----------------------|
| 31.12.2013 | 108 168 | 1 110,22 |
| 31.12.2014 | 115 197,50 | 592,36 |
| 31.12.2015 | 28 506,50 | 146,58 |

Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code général des impôts, nous vous demandons enfin d'approuver les dépenses et charges visées à l'article 39, 4 dudit code, qui s'élèvent à un montant global de 1 312 euros.

Tableau des résultats

Au présent rapport est annexé, conformément aux dispositions de l'article R.225-102 du Code de commerce, le tableau faisant apparaître les résultats de la Société au cours de chacun des cinq derniers exercices.

CONVENTIONS REGLEMENTEES

Nous vous précisons qu'aucune convention entrant dans le champ d'application de l'article L. 227-10 du Code de commerce n'a été conclue au cours de l'exercice écoulé.

ADMINISTRATION ET CONTROLE DE LA SOCIETE

Nous vous précisons qu'aucun mandat de dirigeant ou de Commissaire aux Comptes n'est arrivé à expiration.

ACTIONNARIAT SALARIE

Ouverture du capital aux salariés.

Conformément aux dispositions de l'article L 225-129-6 article 2 du code de commerce, nous vous proposons de réserver aux salariés de la société une augmentation de capital en numéraire aux conditions prévues à l'article L. 3332-18 à L. 3332-24 du code du travail.

En conclusion, nous souhaitons que ces diverses propositions emportent votre approbation et que vous vouliez bien donner à votre président quitus de sa gestion pour l'exercice social sur les comptes duquel vous avez à vous prononcer.

Nous vous invitons, après la lecture des rapports présentés par votre Commissaire aux Comptes, à adopter les résolutions que nous soumettons à votre vote.

Le Président
Charles ROBINET



ROBINET SAS
Société par actions simplifiée
au capital de 273 350. euros
Siège social : 76 rue de la Parlette
63000 CLERMONT FERRAND
398 024 562 RCS CLERMONT-FERRAND

Tableaux financiers au 31 Décembre 2016

| Tableau financier | 31/12/2016 | 31/12/2015 | 31/12/2014 | 31/12/2013 | 31/12/2012 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Capital social | 273 350 | 273 350 | 273 350 | 273 350 | 273 350 |
| Nombre d'actions ordinaires | 39 050 | 39 050 | 39 050 | 39 050 | 39 050 |
| Nombre d'actions à dividende prioritaire | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nombre maximum d'actions futures à créer | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Par conversion d'obligations | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Par exercice de droits de souscription | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Chiffre d'affaires hors taxes | 5 806 404 | 5 617 048 | 5 580 121 | 5 957 868 | 5 373 430 |
| Résultat avant impôts, participation, cotisation | 424 508 | -128 244 | 326 454 | 414 673 | 285 215 |
| Impôt sur les bénéfices | 31 990 | 0 | 18 825 | 22 451 | 13 397 |
| Participation des salariés | 0 | 58 020 | 4 780 | 9 280 | 4 405 |
| Résultat après impôts, participation et cotisation | 146 494 | 28 810 | 115 718 | 108 689 | 51 832 |
| Résultat distribué | 146 437 | 28 506.50 | 115 197.50 | 108 168,50 | 51 546 |
| Par action - résultat après impôts avant cotisation | 10.05 | -3.28 | 7.88 | 9.76 | 6.85 |
| Par action - résultat après impôts et cotisation | 3.75 | 0.73 | 2.96 | 2.78 | 1.33 |
| Effectif moyen des salariés de l'exercice | 44 | 43 | 44 | 47 | 50 |
| Montant de la masse salariale | 1 184 158 | 1 155 029 | 1 154 444 | 1 144 109 | 1 239 152 |
| Cotisations sociales et avantages sociaux | 584 249 | 571 959 | 675 440 | 631 043 | 645 703 |

Marc ALIBERT

Experts-Comptables D.P.L.E.
Commissaires aux Comptes

www.serec-experts.fr

Victor-Emanuel BARRY

Experts-Comptables D.P.L.E.
Commissaires aux Comptes

Ghyslaine DESCHAUMES

Expert - Comptable D.P.L.E.
Commissaire aux Comptes

**Exemplaire destiné au greffe du
Tribunal de Commerce**



ROBINET

Société par actions simplifiée au capital de 273 350 euros

**76 rue de la Parlette
63000 CLERMONT-FERRAND**

RCS CLERMONT FERRAND 398 024 562

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

de l'exercice clos le 31 décembre 2016

ROBINET

SAS au capital de 273 350 €
Siège social : 76 rue de la Parlette
63000 CLERMONT-FERRAND

398024562 RCS CLERMONT-FERRAND

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 31 décembre 2016

Aux Associés,

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

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

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

I. - Opinion sur les comptes annuels

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

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

II. – Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur 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 le Président et dans les documents adressés aux Associés, sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Clermont-Ferrand, le 14 Juin 2017

Le Commissaire aux comptes
SEREC, représenté par

Ghyslaine DESCHAUMES
Commissaire aux Comptes



Marc ALIBERT
Commissaire aux Comptes
Co-gérant



Bilan actif

| | Brut | Amortissement Dépréciations | Net 31/12/2016 | Net 31/12/2015 |
|--|------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------|
| Capital souscrit non appelé | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de recherche et de développement | | | | |
| Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires | 5 894 | 5 894 | | 1 027 |
| Fonds commercial (1) | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | 70 101 | 47 225 | 22 876 | 23 001 |
| Constructions | 210 039 | 153 402 | 56 637 | 61 388 |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | 1 955 025 | 1 491 563 | 463 463 | 279 706 |
| Autres immobilisations corporelles | 1 095 789 | 930 983 | 164 806 | 167 959 |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations financières (2) | | | | |
| Participations (mise en équivalence) | | | | |
| Autres participations | | | | |
| Créances rattachées aux participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | 20 | | 20 | 20 |
| TOTAL ACTIF IMMOBILISE | 3 336 867 | 2 629 066 | 707 801 | 533 100 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | |
| Matières premières et autres approvisionnements | 3 828 | | 3 828 | 3 715 |
| En-cours de production (biens et services) | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | |
| Créances (3) | | | | |
| Clients et comptes rattachés | 854 907 | | 854 907 | 1 218 947 |
| Autres créances | 121 597 | | 121 597 | 132 149 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| Divers | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Disponibilités | 1 109 088 | | 1 109 088 | 1 017 744 |
| Charges constatées d'avance (3) | 10 527 | | 10 527 | 6 259 |
| TOTAL ACTIF CIRCULANT | 2 099 948 | | 2 099 948 | 2 378 815 |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |
| Ecarts de conversion actif | | | | |
| TOTAL GENERAL | 5 436 815 | 2 629 066 | 2 807 749 | 2 911 916 |

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

SEREC

Société de Commissaire aux Comptes
3 rue Patrick Depailler
Parc Technologique de LA PARDIEU
63000 CLERMONT FERRAND
N° SIRET : 316 420 322 00026

Bilan passif

| | 31/12/2016 | 31/12/2015 |
|--|------------------|------------------|
| CAPITAUX PROPRES | | |
| Capital | 273 350 | 273 350 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | | |
| Ecart de réévaluation | | |
| Réserve légale | 27 335 | 27 335 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves réglementées | | |
| Autres réserves | 418 915 | 418 612 |
| Report à nouveau | | |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | 146 494 | 28 810 |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | 30 828 | 29 976 |
| TOTAL CAPITAUX PROPRES | 896 923 | 778 083 |
| AUTRES FONDS PROPRES | | |
| Produits des émissions de titres participatifs | | |
| Avances conditionnées | | |
| TOTAL AUTRES FONDS PROPRES | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | |
| Provisions pour risques | | |
| Provisions pour charges | 231 500 | 161 500 |
| TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | 231 500 | 161 500 |
| DETTES (1) | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) | 274 914 | 266 175 |
| Emprunts et dettes financières diverses (3) | 4 487 | 2 181 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | 2 142 | 49 042 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 706 086 | 758 528 |
| Dettes fiscales et sociales | 364 484 | 568 182 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 192 600 | 921 |
| Autres dettes | 134 514 | 134 027 |
| Produits constatés d'avance (1) | 101 | 193 276 |
| TOTAL DETTES | 1 679 326 | 1 972 333 |
| Ecarts de conversion passif | | |
| TOTAL GENERAL | 2 807 749 | 2 911 916 |

| | | |
|--|-----------|-----------|
| (1) Dont à plus d'un an (a) | 153 562 | 1 923 290 |
| (1) Dont à moins d'un an (a) | 1 523 623 | |
| (2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque | 1 703 | 1 311 |
| (3) Dont emprunts participatifs | | |
| (a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |

SEREC
Société de Commissaire aux Comptes
3 rue Patrick Depailler
Parc Technologique de LA PARDIEU
63000 CLERMONT FERRAND
N° SIRET : 316 420 322 00026

SAS ROBINET**S E R E C COMPTES ANNUELS**

Société de Commissaire aux Comptes
3 rue Patrick Depailler
Parc Technologique de LA PARDIEU
63000 CLERMONT FERRAND
N° SIRET : 316 420 322 00028

Compte de Resultat Production

| | du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois | % | du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois | % | Variation absolue (montant) | Var. abs (%) |
|--|---------------------------------------|---------------|---------------------------------------|---------------|-----------------------------------|--------------------|
| Production vendue | 5 749 517 | 99,02 | 5 584 809 | 99,43 | 164 707 | 2,95 |
| Ventes de travaux | | | | | | |
| Prestations de services & activité annexes | 56 887 | 0,98 | 32 239 | 0,57 | 24 648 | 76,45 |
| Ventes de marchandises | | | | | | |
| Var. des travaux en cours | | | | | | |
| Var. prestations en cours | | | | | | |
| Var. produits finis | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | |
| PRODUCTION DE L'EXERCICE | 5 806 404 | 100,00 | 5 617 048 | 100,00 | 189 356 | 3,37 |
| Achats de matières premières | 1 527 555 | 26,31 | 2 008 441 | 35,76 | -480 887 | -23,94 |
| Achats de matières consommables | -325 | -0,01 | | | -325 | |
| Achats de marchandises | | | | | | |
| Frais accessoires d'achats | | | | | | |
| Var. Stock de matières premières | -113 | | 207 | | -320 | -154,32 |
| Var. Stock de matières consommables | | | | | | |
| Var. Stock de marchandises | | | | | | |
| Sous-traitance matériel et travaux | | | | | | |
| Transfert de charges | | | | | | |
| TOTAL DES ACHATS DIRECTS | 1 527 117 | 26,30 | 2 008 649 | 35,76 | -481 531 | -23,97 |
| MARGE SUR MATIERES | 4 279 287 | 73,70 | 3 608 400 | 64,24 | 670 887 | 18,59 |
| Salaires de production | 1 184 158 | 20,39 | 1 155 029 | 20,56 | 29 129 | 2,52 |
| Charges sociales | 611 862 | 10,54 | 596 275 | 10,62 | 15 587 | 2,61 |
| Autres coûts de production | 727 414 | 12,53 | 688 172 | 12,25 | 39 242 | 5,70 |
| Transfert de charges | 16 823 | 0,29 | 31 426 | 0,56 | -14 603 | -46,47 |
| Subvention | 846 | 0,01 | 1 975 | 0,04 | -1 129 | -57,15 |
| TOTAL DES SALAIRES PRODUCTION | 2 505 765 | 43,16 | 2 406 075 | 42,84 | 99 690 | 4,14 |
| MARGE SUR COUT DE PRODUCTION | 1 773 522 | 30,54 | 1 202 325 | 21,40 | 571 197 | 47,51 |
| Charges externes | 1 325 801 | 22,83 | 1 121 027 | 19,96 | 204 774 | 18,27 |
| Transfert de Charges externes | 6 473 | 0,11 | 882 | 0,02 | 5 591 | 634,04 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 44 276 | 0,76 | 45 545 | 0,81 | -1 270 | -2,79 |
| Transfert Impôts et taxes | 4 974 | 0,09 | | | 4 974 | |
| Charges de personnel | | | | | | |
| Transfert de Charges de personnel | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | | | |
| Cotisations de l'exploitant | | | | | | |
| TOTAL | 1 358 630 | 23,40 | 1 165 691 | 20,75 | 192 939 | 16,55 |
| EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION | 414 892 | 7,15 | 36 634 | 0,65 | 378 258 | NS |
| Autres produits de gestion | 14 | | 4 | | 10 | 254,66 |
| Transfert de Charges d'exploitation | | | | | | |
| Reprises sur provisions | 112 004 | 1,93 | 418 000 | 7,44 | -305 997 | -73,20 |

Compte de Resultat Production

| | du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois | % | du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois | % | Variation absolue (montant) | Var abs. (%) |
|--|---------------------------------------|--------------|---------------------------------------|--------------|-----------------------------------|--------------------|
| Dotations aux amortissements et provisions | 357 177 | 6,15 | 260 095 | 4,63 | 97 082 | 37,33 |
| Autres charges de gestion | 8 671 | 0,15 | 1 452 | 0,03 | 7 219 | 497,14 |
| TOTAL | 253 831 | 4,37 | -156 457 | -2,79 | 410 288 | -262,24 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | 161 061 | 2,77 | 193 090 | 3,44 | -32 030 | -16,59 |
| Quote part sur opérations faites en commun | | | | | | |
| Produits financiers | 2 115 | 0,04 | 3 092 | 0,06 | -977 | -31,60 |
| Charges financières | 3 347 | 0,06 | 4 329 | 0,08 | -982 | -22,68 |
| Transfert de Charges financières | | | | | | |
| Résultat financier | -1 233 | -0,02 | -1 237 | -0,02 | 5 | -0,37 |
| RESULTAT COURANT | 159 828 | 2,75 | 191 853 | 3,42 | -32 025 | -16,69 |
| Produits exceptionnels | 21 769 | 0,37 | 30 768 | 0,55 | -8 998 | -29,25 |
| Charges exceptionnelles | 3 113 | 0,05 | 135 790 | 2,42 | -132 677 | -97,71 |
| Résultat exceptionnel | 18 656 | 0,32 | -105 023 | -1,87 | 123 679 | -117,76 |
| Participation des salariés | | | 58 020 | 1,03 | -58 020 | -100,00 |
| Impôts sur les bénéfices | 31 990 | 0,55 | | | 31 990 | |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | 146 494 | 2,52 | 28 810 | 0,51 | 117 684 | 408,48 |

SEREC
 Société de Commissaire aux Comptes
 3 rue Patrick Depailler
 Parc Technologique de LA PARDIEU
 63000 CLERMONT FERRAND
 N° SIRET : 316 420 322 00026

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS ROBINET

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016, dont le total est de 2 807 749 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un bénéfice de 146 494 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 20/04/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2016 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014, modifié par le règlement ANC n°2016-07 du 04 novembre 2016.

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 euros.

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, sont 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 : 1 an
- * Terrains et aménagements : 8 à 12 ans
- * Constructions : 5 à 50 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 3 à 5 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 15 ans
- * Matériel de transport : 3 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 5 ans
- * Matériel informatique : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 5 ans

S E R E C
Société de Commissaire aux Comptes
 3 rue Patrick Depailler
 Parc Technologique de LA PARDIEU
 63000 CLERMONT FERRAND
 N° SIRET : 316 420 322 00026

Règles et méthodes comptables

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.

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

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 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 prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une 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.

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.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2016 a été constaté pour un montant de 54 497 euros. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.

SEREC
Société de Commissaire aux Comptes
3 rue Patrick Depailler
Parc Technologique de LA PARDIEU
63000 CLERMONT FERRAND
N° SIRET : 316 420 322 00026

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 | 6 204 | | 310 | 5 894 |
| Immobilisations incorporelles | 6 204 | | 310 | 5 894 |
| - Terrains | 70 101 | | | 70 101 |
| - Constructions sur sol propre | 210 039 | | | 210 039 |
| - Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| - Installations générales, agencements et aménagement des constructions | | | | |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels | 1 680 911 | 280 615 | 6 500 | 1 955 025 |
| - Installations générales, agencements aménagement divers | 145 630 | 15 280 | 1 191 | 159 719 |
| - Matériel de transport | 877 170 | 54 880 | 25 300 | 906 750 |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier | 29 815 | 1 474 | 1 969 | 29 320 |
| - Emballages récupérables et divers | | | | |
| - Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| - Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations corporelles | 3 013 665 | 352 249 | 34 960 | 3 330 954 |
| - Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| - Autres participations | | | | |
| - Autres titres immobilisés | | | | |
| - Prêts et autres immobilisations financières | 20 | | | 20 |
| Immobilisations financières | 20 | | | 20 |
| ACTIF IMMOBILISE | 3 019 889 | 352 249 | 35 270 | 3 336 867 |

SEREC

Société de Commissaire aux Comptes
3 rue Patrick Depailler
Parc Technologique de LA PARDIEU
63000 CLERMONT FERRAND
N° SIRET : 316 420 322 00026

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

| | Immobilisations incorporelles | Immobilisations corporelles | Immobilisations financières | Total |
|--------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|----------------|
| Ventilation des augmentations | | | | |
| Virements de poste à poste | | | | |
| Virements de l'actif circulant | | | | |
| Acquisitions | | 352 249 | | 352 249 |
| Apports | | | | |
| Créations | | | | |
| Réévaluations | | | | |
| Augmentations de l'exercice | | 352 249 | | 352 249 |

| | | | | |
|------------------------------------|------------|---------------|--|---------------|
| Ventilation des diminutions | | | | |
| Virements de poste à poste | | | | |
| Virements vers l'actif circulant | | | | |
| Cessions | 310 | 34 960 | | 35 270 |
| Scissions | | | | |
| Mises hors service | | | | |
| Diminutions de l'exercice | 310 | 34 960 | | 35 270 |

SIREC
 Société de Commissaire aux Comptes
 3 rue Patrick Depailler
 Parc Technologique de LA PARDIEU
 63000 CLERMONT FERRAND
 N° SIRET : 316 420 322 00026

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 | 5 177 | 1 027 | 310 | 5 894 |
| Immobilisations incorporelles | 5 177 | 1 027 | 310 | 5 894 |
| - Terrains | 47 100 | 125 | | 47 225 |
| - Constructions sur sol propre | 148 651 | 4 751 | | 153 402 |
| - Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| - Installations générales, agencements et aménagements des constructions | | | | |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels | 1 401 204 | 96 858 | 6 500 | 1 491 563 |
| - Installations générales, agencements aménagements divers | 73 431 | 15 758 | 821 | 88 368 |
| - Matériel de transport | 783 797 | 57 207 | 25 300 | 815 704 |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier | 27 429 | 1 451 | 1 969 | 26 911 |
| - Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles | 2 481 612 | 176 150 | 34 590 | 2 623 172 |
| ACTIF IMMOBILISE | 2 486 789 | 177 177 | 34 900 | 2 629 066 |

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 987 051 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

| | Montant brut | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an |
|--|-----------------|------------------------------|-----------------------------|
| Créances de l'actif immobilisé : | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | | | |
| Autres | 20 | | 20 |
| Créances de l'actif circulant : | | | |
| Créances Clients et Comptes rattachés | 854 907 | 854 907 | |
| Autres | 121 597 | 121 597 | |
| Capital souscrit - appelé, non versé | | | |
| Charges constatées d'avance | 10 527 | 10 527 | |
| Total | 987 051 | 987 031 | 20 |

Prêts accordés en cours d'exercice
Prêts récupérés en cours d'exercice

Produits à recevoir

| | Montant |
|-------------------------------------|--------------|
| Fournisseurs -avoirs à recevoir | 1 068 |
| Charges sociales - produits à recev | 3 072 |
| Divers - produits à recevoir | 3 494 |
| Total | 7 635 |

SEREC
Société de Commissaire aux Comptes
3 rue Patrick Depailler
Parc Technologique de LA PARDIEU
63000 CLERMONT FERRAND
N° SIRET : 316 420 322 00026

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 273 350,00 euros décomposé en 39 050 titres d'une valeur nominale de 7,00 euros.

Liste des propriétaires du capital

| | % de détention | Nombre de part ou d'actions |
|--|-------------------|--------------------------------|
| I. PERSONNES MORALES | | |
| FINANCIERE ROBINET 63000 CLERMONT FERRAND | 98,71 | 38 548,00 |
| II. PERSONNES PHYSIQUES | | |
| MONSIEUR MIGNOT ALAIN 63830 NOHANENT | 1,28 | 500,00 |
| MONSIEUR ROBINET Michel 63000 CLERMONT FERRAND | | 1,00 |
| ROBINET Charles 63400 CHAMALIERES | | 1,00 |

Provisions réglementées

| | Provisions au début de l'exercice | Dotations de l'exercice | Reprises de l'exercice | Provisions à la fin de l'exercice |
|---|---|----------------------------|---------------------------|---|
| Reconstitution des gisements pétroliers | | | | |
| Pour investissements | | | | |
| Pour hausse des prix | | | | |
| Amortissements dérogatoires | 29 976 | 1 549 | 696 | 30 828 |
| Prêts d'installation | | | | |
| Autres provisions | | | | |
| Total | 29 976 | 1 549 | 696 | 30 828 |

Répartition des dotations et reprises :

| | | |
|-----------------|-------|-----|
| Exploitation | | |
| Financières | | |
| Exceptionnelles | 1 549 | 696 |

SEREC
Société de Commissaire aux Comptes
3 rue Patrick Depailler
Parc Technologique de LA PARDIEU
63000 CLERMONT FERRAND
N° SIRET : 316 420 322 00026

Notes sur le bilan

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 | | | | | |
| Garanties données aux clients | | | | | |
| 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 | 161 500 | 180 000 | 110 000 | | 231 500 |
| Total | 161 500 | 180 000 | 110 000 | | 231 500 |

Répartition des dotations et des
reprises de l'exercice :

| | | |
|-----------------|---------|---------|
| Exploitation | 180 000 | 110 000 |
| Financières | | |
| Exceptionnelles | | |

SEREC
Société de Commissaire aux Comptes
3 rue Patrick Depailler
Parc Technologique de LA PARDIEU
63000 CLERMONT FERRAND
N° SIRET : 316 420 322 00026

Notes sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 677 185 euros 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 | 1 703 | 1 703 | | |
| - à plus de 1 an à l'origine | 273 211 | 119 650 | 153 562 | |
| Emprunts et dettes financières divers (*) (**) | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 706 086 | 706 086 | | |
| Dettes fiscales et sociales | 364 484 | 364 484 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 192 600 | 192 600 | | |
| Autres dettes (**) | 139 000 | 139 000 | | |
| Produits constatés d'avance | 101 | 101 | | |
| Total | 1 677 185 | 1 523 623 | 153 562 | |

| | |
|--|---------|
| (*) Emprunts souscrits en cours d'exercice | 154 600 |
| (*) Emprunts remboursés sur l'exercice | 146 253 |
| (**) Dont envers les associés | 4 487 |

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 4 486 euros.

Capital restant dû au 31/12/2016 : 273 K€
Intérêts restant dus au 31/12/2016 : 3.4 K€

Dettes garanties par des sûretés réelles

SEREC
Société de Commissaire aux Comptes
3 rue Patrick Depailler
Parc Technologique de LA PARDIEU
63000 CLERMONT FERRAND
N° SIRET : 316 420 322 00026

| | Dettes garanties | Montant des suretés | Valeurs des biens donnés en garantie |
|--|---------------------|---------------------------|--|
| Emprunts obligataires convertibles | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | |
| Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit | 17 357 | 20 072 | 20 072 |
| Emprunts et dettes divers | | | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | | |
| Dettes fiscales et sociales | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | |
| Autres dettes | | | |
| Total | 17 357 | 20 072 | 20 072 |

Garantie de l'emprunt Arkea de 24.9 K€ souscrit en 2016 :

Notes sur le bilan

-gage sur le véhicule Renault Master acquis en 01/2016 (VNC au 31/12/2016 = 20 K€)

Charges à payer

| | Montant |
|-----------------------------------|----------------|
| Fournisseurs -fac.non parvenues | 21 142 |
| Banque - intérêts courus à payer | 1 703 |
| Charges sociales- charges à payer | 4 255 |
| Etat - charges à payer | 4 922 |
| Divers - charges à payer | 134 027 |
| Total | 166 049 |

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

| | Charges d'exploitation | Charges Financières | Charges Exceptionnelles |
|-----------------------------|---------------------------|------------------------|----------------------------|
| Charges constatées d'avance | 10 527 | | |
| Total | 10 527 | | |

Produits constatés d'avance

| | Produits d'exploitation | Produits Financiers | Produits Exceptionnels |
|-----------------------------|----------------------------|------------------------|---------------------------|
| Produits constatés d'avance | 101 | | |
| Total | 101 | | |

SEREC
 Société de Commissaire aux Comptes
 3 rue Patrick Depailler
 Parc Technologique de LA PARDIEU
 63000 CLERMONT FERRAND
 N° SIRET : 316 420 322 00026

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

| Secteur d'activité | 31/12/2016 |
|--------------------------------------|------------------|
| Travaux | 5 749 517 |
| Locations et autres produits annexes | 56 887 |
| TOTAL | 5 806 404 |

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraires de certification des comptes : 4 170 euros

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

| | Charges | Produits |
|--|--------------|---------------|
| Pénalités, amendes fiscales et pénales | 574 | |
| Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 620 | |
| Valeurs comptables des éléments d'actif cédés | 370 | |
| Amortissements dérogatoires | 1 549 | |
| Dégrèvement d'impôts autres qu'impôts sur les bénéfices | | 7 137 |
| Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion | | 10 936 |
| Produits des cessions d'éléments d'actif | | 3 000 |
| Amortissements dérogatoires | | 696 |
| TOTAL | 3 113 | 21 769 |

Les produits exceptionnels concernent principalement des dettes fournisseurs prescrites et un remboursement de prêt construction.

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 28/12/1994, la société SAS ROBINET est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SC FINANCIERE ROBINET.

SEREC
 Société de Commissaire aux Comptes
 3 rue Patrick Depailler
 Parc Technologique de LA PARDIEU
 63000 CLERMONT FERRAND
 N° SIRET : 316 420 322 00026

Autres informations

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.

SEREC
Société de Commissaire aux Comptes
3 rue Patrick Depailler
Parc Technologique de LA PARDIEU
63000 CLERMONT FERRAND
N° SIRET : 316 420 322 00026

ROBINET SAS
Société par actions simplifiée
au capital de 273 350 euros
Siège social : 76 rue de la Parlette
63000 CLERMONT FERRAND
398 024 562 RCS CLERMONT-FERRAND

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 29 JUIN 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 s'élevant à 146 494,06 euros de la manière suivante :

- **A titre de dividendes** **146 437,50 euros**
 soit 3,75 euros par action

- **Le solde au poste « réserve facultative » pour** **56,56 euros**

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2016 sont éligibles à la réfaction de 40% uniquement pour les associés personnes physiques.

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

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

| EXERCICE | DIVIDENDE NET | REFACTION 40% |
|-----------------|----------------------|----------------------|
| 31.12.2013 | 108 168 | 1 110.22 |
| 31.12.2014 | 115 197.50 | 592.36 |
| 31.12.2015 | 28 506,50 | 146,58 |

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 29 JUIN 2017

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

**Certifié conforme
Le Président**

