

**BILAN ACTIF**

ACTIF		Exercice N 31/12/2015 12			Exercice N-1 31/12/2014 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%	
	Capital souscrit non appelé (I)							
ACTIF IMMOBILISÉ	<b>Immobilisations incorporelles</b>							
	Frais d'établissement							
	Frais de développement							
	Concessions, brevets et droits similaires	3 508	3 508		254	254	100.00	
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles	117 006	29 595	87 411	110 765	23 354	21.08	
	Avances et acomptes							
	<b>Immobilisations corporelles</b>							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques, matériel et outillage	230 206	125 040	105 166	65 101	40 066	61.54	
	Autres immobilisations corporelles	55 143	12 464	42 679	34 108	8 571	25.13	
	Immobilisations en cours							
	Avances et acomptes							
<b>Immobilisations financières (2)</b>								
Participations mises en équivalence								
Autres participations								
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières	106 404		106 404	88 001	18 403	20.91		
<b>Total II</b>	<b>512 268</b>	<b>170 607</b>	<b>341 661</b>	<b>298 229</b>	<b>43 432</b>	<b>14.56</b>		
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>							
	Matières premières, approvisionnements	68 499		68 499	72 304	3 805	5.26	
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis	104 083		104 083	58 607	45 476	77.59	
	Marchandises							
	Avances et acomptes versés sur commandes							
	<b>Créances (3)</b>							
	Clients et comptes rattachés	508 438	3 449	504 988	577 078	72 090	12.49	
	Autres créances	324 575		324 575	276 750	47 825	17.28	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement								
Disponibilités	17 484		17 484	51 728	34 244	66.20		
Charges constatées d'avance (3)	3 513		3 513	20 892	17 379	83.18		
<b>Total III</b>	<b>1 026 592</b>	<b>3 449</b>	<b>1 023 142</b>	<b>1 057 358</b>	<b>34 216</b>	<b>3.24</b>		
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecart de conversion actif (VI)							
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>1 538 859</b>	<b>174 056</b>	<b>1 364 803</b>	<b>1 355 587</b>	<b>9 216</b>	<b>0.68</b>		

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

106 404

34 006

**BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
		31/12/2015	12	31/12/2014	12	Euros	%
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital (Dont versé : 251 900)	251 900		251 900			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	7 519		7 519			
	Ecarts de réévaluation						
	<b>Réserves</b>						
	Réserve légale	800		800			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	7 037		7 037			
Report à nouveau	15 320		140 867		125 547	89.12	
<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	44 454		125 547		81 093	64.59	
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
<b>Total I</b>	296 390		251 936		44 454	17.64	
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
<b>Total II</b>							
<b>PROVISIONS</b>	Provisions pour risques	29 419		46 170		16 751	36.28
	Provisions pour charges						
<b>Total III</b>	29 419		46 170		16 751	36.28	
<b>DETTES (I)</b>	<b>Dettes financières</b>						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	111 909		80 379		31 530	39.23
	Concours bancaires courants	478 173		454 840		23 333	5.13
	Emprunts et dettes financières diverses	88		114 304		114 216	99.92
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	<b>Dettes d'exploitation</b>						
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	250 481		234 435		16 045	6.84	
Dettes fiscales et sociales	163 330		150 992		12 337	8.17	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes	35 014		21 197		13 816	65.18	
<b>Comptes de Régularisation</b>	Produits constatés d'avance (I)			1 333		1 333	100.00
	<b>Total IV</b>	1 038 994		1 057 481		18 487	1.75
	Ecarts de conversion passif (V)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>	1 364 803		1 355 587		9 216	0.68	

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

956 459 1 005 406

**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N 31/12/2015 12			Exercice N-1 31/12/2014 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens	1 352 722	705 505	2 058 227	1 803 885	254 342	14.10	
Production vendue de services	12 472		12 472	10 215	2 257	22.10	
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	<b>1 365 194</b>	<b>705 505</b>	<b>2 070 699</b>	<b>1 814 099</b>	<b>256 600</b>	<b>14.14</b>	
Production stockée			45 476	164 531	210 007	127.64	
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			27 106	6 667	20 439	306.56	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			28 631	2 617	26 014	994.10	
Autres produits			33	4 542	4 509	99.28	
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			<b>2 171 944</b>	<b>1 663 394</b>	<b>508 550</b>	<b>30.57</b>	
<b>Charges d'exploitation (2)</b>							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			813 479	551 925	261 554	47.39	
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			3 805	10 049	13 854	137.86	
Autres achats et charges externes *			512 281	496 281	16 000	3.22	
Impôts, taxes et versements assimilés			17 378	11 981	5 397	45.04	
Salaires et traitements			570 820	316 740	254 080	80.22	
Charges sociales			153 154	81 733	71 422	87.38	
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			71 186	36 991	34 194	92.44	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				3 449	3 449	100.00	
Dotations aux provisions			5 086		5 086		
Autres charges			56 685	18 316	38 368	209.47	
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			<b>2 203 873</b>	<b>1 507 368</b>	<b>696 505</b>	<b>46.21</b>	
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			<b>31 929</b>	<b>156 026</b>	<b>187 955</b>	<b>120.46</b>	
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>							
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 antérieurs874  
102

**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2015	12	31/12/2014	12	Euros	%
<b>Produits financiers</b>						
Produits financiers de participations (3)		3 964			3 964	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				160 000	60 000	37.50
Autres intérêts et produits assimilés (3)		100 000				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total V</b>		103 964		160 000	56 036	35.02
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		25 912		116 862	90 949	77.83
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total VI</b>		25 912		116 862	90 949	77.83
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>		78 052		43 138	34 913	80.93
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>		46 123		199 164	153 041	76.84
<b>Produits exceptionnels</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		563		874	311	35.60
Produits exceptionnels sur opérations en capital				1 417	1 417	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
<b>Total VII</b>		563		2 290	1 728	75.43
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		1 624		4 101	2 476	60.39
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				28 427	28 427	100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
<b>Total VIII</b>		1 624		32 528	30 903	95.01
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>		1 062		30 237	29 176	96.49
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		607		43 380	42 773	98.60
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>		2 276 470		1 825 684	450 786	24.69
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>		2 232 016		1 700 138	531 879	31.28
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>		44 454		125 547	81 093	64.59

\* 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

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

960 960

## **ANNEXE**

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

### **FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

(Code du Commerce Art. R 123-196 3°)

La société a bénéficié d'un abandon du compte courant de Franck Deville avec clause de retour à meilleure fortune, pour un montant de 100 000 euros.

### **EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE**

#### **- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

(Code du Commerce - Art. R 123-196 1° et 2°; 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 2014.

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 2015-06 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**

Le CICE de l'exercice 2015 a été constaté au crédit du compte 649000. La somme sera imputée sur la dette d'impôt sur les sociétés dues au titre de l'exercice 2015. Aucune opération de préfinancement du CICE 2015 n'a été faite.

#### **- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	120 514		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	151 586		78 620
Installations générales agencements aménagements divers	25 100		17 594
Matériel de transport	4 083		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	8 366		
<b>TOTAL</b>	<b>189 135</b>		<b>96 214</b>
Prêts, autres immobilisations financières	88 001		28 942
<b>TOTAL</b>	<b>88 001</b>		<b>28 942</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>397 650</b>		<b>125 156</b>

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			120 514	120 514
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		0	230 206	230 206
Installations générales agencements aménagements divers			42 693	42 693
Matériel de transport			4 083	4 083
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			8 366	8 366
<b>TOTAL</b>		<b>0</b>	<b>285 349</b>	<b>285 349</b>
Prêts, autres immobilisations financières		10 539	106 404	106 404
<b>TOTAL</b>		<b>10 539</b>	<b>106 404</b>	<b>106 404</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>10 538</b>	<b>512 268</b>	<b>512 268</b>

**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	9 495	23 608		33 103
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	86 485	38 555	0	125 040
Installations générales agencements aménagements divers	228	5 860		6 088
Matériel de transport	963	1 362		2 325
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 250	1 801		4 051
<b>TOTAL</b>	<b>89 926</b>	<b>47 578</b>	<b>0</b>	<b>137 504</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>99 421</b>	<b>71 186</b>	<b>0</b>	<b>170 607</b>

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	23 608				
Instal.techniques matériel outillage indus.	38 555				
Instal.générales agenc.aménag.divers	5 860				
Matériel de transport	1 362				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 801				
<b>TOTAL</b>	<b>47 578</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>71 186</b>				

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

**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	46 170	5 086	21 837		29 419
<b>TOTAL</b>	<b>46 170</b>	<b>5 086</b>	<b>21 837</b>		<b>29 419</b>

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	10 038		6 589		3 449
<b>TOTAL</b>	<b>10 038</b>		<b>6 589</b>		<b>3 449</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>56 208</b>	<b>5 086</b>	<b>28 426</b>		<b>32 868</b>
<b>Dont dotations et reprises d'exploitation</b>		<b>5 086</b>	<b>28 426</b>		

Les provisions pour litiges correspondent à des risques de non recouvrement de créances clients.

**Etat des échéances des créances et des dettes**

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	106 404	106 404	
Clients douteux ou litigieux	34 006	0	34 006
Autres créances clients	474 432	474 432	
Personnel et comptes rattachés	2 904	2 904	
Impôts sur les bénéficiaires	70 840	70 840	
Taxe sur la valeur ajoutée	32 091	32 091	
Groupe et associés	209 646	209 646	
Débiteurs divers	9 095	9 095	
Charges constatées d'avance	3 513	3 513	
<b>TOTAL</b>	<b>942 930</b>	<b>908 924</b>	<b>34 006</b>

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	478 173	478 173		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	111 909	29 374	82 535	
Fournisseurs et comptes rattachés	250 481	250 481		
Personnel et comptes rattachés	29 428	29 428		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	107 412	107 412		
Taxe sur la valeur ajoutée	19	19		
Autres impôts taxes et assimilés	26 471	26 471		
Groupe et associés	88	88		
Autres dettes	35 014	35 014		
<b>TOTAL</b>	<b>1 038 994</b>	<b>956 459</b>	<b>82 535</b>	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	84 388			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	52 858			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	88			

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

**Composition du capital social**

(Code du Commerce Art. R 123-197; 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	0.1000	2 519 000			2 519 000

**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
SITE INTERNET ET PROCESS EDI-amort. linéaire	3 508	20.00
FRAIS INTR. MARCH. FINANCIERS-amort. linéaire	106 476	20.00
LOGICIELS-amort. linéaire	3 508	33.33

**Evaluation des immobilisations corporelles**

(Code du Commerce Art. R 123-196 1°)

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

**Evaluation des amortissements**

(Code du Commerce Art. R 123-196 2°)

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

Catégorie	Mode	Durée
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

**Evaluation des matières et marchandises**

(Code du Commerce Art. R 123-196 4°; PCG Art. 831-2)

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

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

**Evaluation des produits et en cours**

(Code du Commerce Art. R 123-196 4°; PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production.



**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

**Evaluation des créances et des dettes**

(Code du Commerce Art. R 123-196)

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

**Produits à recevoir**

(Code du Commerce Art. R 123-196)

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	360
Autres créances	993
Total	1 353

**Charges à payer**

(Code du Commerce Art. R 123-196)

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	900
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	39 656
Dettes fiscales et sociales	60 353
Autres dettes	13 328
Total	114 237

**Charges et produits constatés d'avance**

(Code du Commerce Art. R 123-196)

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	3 513
Total	3 513

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

**Eléments relevant de plusieurs postes au bilan**

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Autres créances	209 646		

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -****Ventilation du chiffre d'affaires net**

(Code du Commerce Art. R 123-198-4°; PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur géographique	Montant
FRANCE	1 365 194
UE	485 594
EXPORT	219 911
Total	2 070 699

**Charges et produits financiers concernant les entreprises liées**

(Code du Commerce Art. R 123-197; PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	25 912	103 964
Dont entreprises liées	25 912	3 964

**- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -****Engagements financiers**

(Code du Commerce Art. R 123-196; PCG Art. 531-2/9)

**Engagements donnés**

Autres engagements donnés :		340 378
INTERETS EMPRUNT A PAYER	4 638	
CLAUSE DE RETOUR A MEILLEURE FORTUNE SUR		
- ABANDONS DE COMPTE COURANT F DEVILLE	147 000	
- ABANDONS DE COMPTE COURANT AFD	173 744	
ENGAGEMENTS CREDIT-BAIL	14 996	
Total (1)		340 378

**Engagements reçus**

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

**Engagement en matière de pensions et retraites**

(Code du Commerce Art. R 123-197; 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
	moins d'un an	829
	1 à 5 ans	
	6 à 10 ans	143
	11 à 20 ans	1 086
	21 à 30 ans	1 314
	plus de 30 ans	2 031
Engagement total		5 403

**Hypothèses de calculs retenues**

- départ à la retraite à l'âge de 67 ans
- profil de carrière à décroissance moyenne
- turn over moyen
- taux d'actualisation : taux iboxx à la clôture de l'exercice