

## BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2017 12			Exercice N-1 31/12/2016 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (1)						
ACTIF IMMOBILISÉ	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement	59 616.55	18 537.00	41 079.55	47 576.55	6 497.00	13.66
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	3 508.00	3 508.00				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	117 006.49	75 015.00	41 991.49	64 648.49	22 657.00	35.05
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	529 732.26	204 502.37	325 229.89	103 126.49	222 103.40	215.37
	Autres immobilisations corporelles	218 507.97	38 207.62	180 300.35	33 481.01	146 819.34	438.52
	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	69 522.60		69 522.60	70 229.21	706.61	1.01	
<b>Total II</b>	<b>997 893.87</b>	<b>339 769.99</b>	<b>658 123.88</b>	<b>319 061.75</b>	<b>339 062.13</b>	<b>106.27</b>	
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>						
	Matières premières, approvisionnements	126 968.00		126 968.00	60 877.00	66 091.00	108.56
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis	248 092.00		248 092.00	156 988.00	91 104.00	58.03
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	<b>Créances (3)</b>						
	Clients et comptes rattachés	520 058.40	15 124.01	504 934.39	508 701.84	3 767.45	0.74
	Autres créances	341 474.76		341 474.76	181 689.13	159 785.63	87.94
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	195 378.08		195 378.08	359 654.34	164 276.26	45.68	
Charges constatées d'avance (3)	11 503.40		11 503.40	24 664.90	13 161.50	53.36	
<b>Total III</b>	<b>1 443 474.64</b>	<b>15 124.01</b>	<b>1 428 350.63</b>	<b>1 292 575.21</b>	<b>135 775.42</b>	<b>10.50</b>	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>2 441 368.51</b>	<b>354 894.00</b>	<b>2 086 474.51</b>	<b>1 611 636.96</b>	<b>474 837.55</b>	<b>29.46</b>	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

49 681.60

**BILAN PASSIF**

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2017	12	31/12/2016	12	Euros	%
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital (Dont versé : 251 900)	251 900.00		251 900.00			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	7 518.75		7 518.75			
	Ecarts de réévaluation						
	<b>Réserves</b>						
	Réserve légale	2 256.68		2 256.68			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves			34 714.35		34 714.35	100.00
	Report à nouveau	35 668.53				35 668.53	
	<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	<b>240 197.35</b>		<b>70 382.88</b>		<b>169 814.47</b>	<b>241.27</b>
Subventions d'investissement	86 123.00				86 123.00		
Provisions réglementées							
<b>Total I</b>	<b>71 932.55</b>		<b>226 006.90</b>		<b>154 074.35</b>	<b>68.17</b>	
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
<b>Total II</b>							
<b>PROVISIONS</b>	Provisions pour risques	7 460.90		12 601.72		5 140.82	40.79
	Provisions pour charges						
	<b>Total III</b>	<b>7 460.90</b>		<b>12 601.72</b>		<b>5 140.82</b>	<b>40.79</b>
<b>DETTES (1)</b>	<b>Dettes financières</b>						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	486 670.65		109 455.29		377 215.36	344.63
	Concours bancaires courants	279 790.32		391 304.75		111 514.43	28.50
	Emprunts et dettes financières diverses	238 323.23		330 719.58		92 396.35	27.94
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	<b>Dettes d'exploitation</b>						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	719 866.58		310 467.95		409 398.63	131.87
	Dettes fiscales et sociales	208 934.41		154 060.35		54 874.06	35.62
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes	73 495.87		77 020.42		3 524.55	4.58	
<b>Comptes de Régularisation</b>	Produits constatés d'avance (1)						
	<b>Total IV</b>	<b>2 007 081.06</b>		<b>1 373 028.34</b>		<b>634 052.72</b>	<b>46.18</b>
	Ecarts de conversion passif (V)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>		<b>2 086 474.51</b>		<b>1 611 636.96</b>		<b>474 837.55</b>	<b>29.46</b>

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

1 605 056.09 1 299 086.56

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2017 12			Exercice N-1 31/12/2016 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens	1 361 295.53	837 779.00	2 199 074.53	2 105 878.29	93 196.24	4.43	
Production vendue de services	27 265.43		27 265.43	824.38	26 441.05	NS	
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	<b>1 388 560.96</b>	<b>837 779.00</b>	<b>2 226 339.96</b>	<b>2 106 702.67</b>	<b>119 637.29</b>	<b>5.68</b>	
Production stockée			91 104.00	52 905.00	38 199.00	72.20	
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			12 000.00	24 000.00	12 000.00	50.00	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			54 623.25	25 717.08	28 906.17	112.40	
Autres produits			3 329.24	249.41	3 079.83	NS	
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			<b>2 387 396.45</b>	<b>2 209 574.16</b>	<b>177 822.29</b>	<b>8.05</b>	
<b>Charges d'exploitation (2)</b>							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			830 572.85	746 606.19	83 966.66	11.25	
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			66 091.00	7 622.00	73 713.00	967.11	
Autres achats et charges externes *			1 089 767.10	842 151.21	247 615.89	29.40	
Impôts, taxes et versements assimilés			25 598.57	11 643.00	13 955.57	119.86	
Salaires et traitements			457 635.42	455 766.34	1 869.08	0.41	
Charges sociales			118 923.97	127 975.33	9 051.36	7.07	
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			94 828.13	74 335.00	20 493.13	27.57	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			11 674.76		11 674.76		
Dotations aux provisions			8 518.11		8 518.11		
Autres charges			47 824.28	39 433.32	8 390.96	21.28	
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			<b>2 619 252.19</b>	<b>2 305 532.39</b>	<b>313 719.80</b>	<b>13.61</b>	
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			<b>231 855.74</b>	<b>95 958.23</b>	<b>135 897.51</b>	<b>141.62</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 antérieurs

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2017	12	31/12/2016	12	Euros	%
<b>Produits financiers</b>						
Produits financiers de participations (3)				462.50	462.50	100.00
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
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>				462.50	462.50	100.00
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	30	533.65	23	735.12	6 798.53	28.64
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total VI</b>	30	533.65	23	735.12	6 798.53	28.64
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>	30	533.65	23	272.62	7 261.03	31.20
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	262	389.39	119	230.85	143 158.54	120.07
<b>Produits exceptionnels</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				21 918.49	21 918.49	100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
<b>Total VII</b>				21 918.49	21 918.49	100.00
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
<b>Total VIII</b>				3 376.96	7 310.52	53.81
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>				14 607.97	17 984.93	123.12
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	25	569.00	34	240.00	8 671.00	25.32
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	2	387 396.45	2	231 955.15	155 441.30	6.96
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	2	627 593.80	2	302 338.03	325 255.77	14.13
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>						
	240	197.35	70	382.88	169 814.47	241.27

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier 8 504.00 960.00

Redevance de crédit bail immobilier  
(3) Dont produits concernant les entreprises liées 463.00

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées 5 426.00

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

MIDCENTIV

## **ANNEXE**

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

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

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

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

(PCG Art. 831-1/1)

#### **Principes et conventions générales**

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

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

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

#### **Informations relatives au CICE**

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 27 700 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

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

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

### Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	54 265		5 352
Autres postes d'immobilisations incorporelles	120 514		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	263 244		266 488
Installations générales agencements aménagements divers	42 693		162 015
Matériel de transport	4 083		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	8 975		742
<b>TOTAL</b>	<b>318 995</b>		<b>429 245</b>
Prêts, autres immobilisations financières	70 229		147 848
<b>TOTAL</b>	<b>70 229</b>		<b>147 848</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>564 004</b>		<b>582 445</b>

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement			59 617	59 617
Autres immobilisations incorporelles			120 514	120 514
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			529 732	529 732
Installations générales agencements aménagements divers		0	204 708	204 708
Matériel de transport			4 083	4 083
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			9 717	9 717
<b>TOTAL</b>		<b>0</b>	<b>748 240</b>	<b>748 240</b>
Prêts, autres immobilisations financières	148 555	0	69 523	69 523
<b>TOTAL</b>	<b>148 555</b>	<b>0</b>	<b>69 523</b>	<b>69 523</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>148 555</b>	<b>0</b>	<b>997 894</b>	<b>997 894</b>

### Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement	6 688	11 849		18 537
Autres immobilisations incorporelles	55 866	22 657		78 523
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	160 118	44 385	0	204 502
Installations générales agencements aménagements divers	12 477	13 813	31	26 259
Matériel de transport	3 687	396		4 083
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	6 106	1 759		7 865
<b>TOTAL</b>	<b>182 388</b>	<b>60 354</b>	<b>31</b>	<b>242 710</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>244 942</b>	<b>94 860</b>	<b>31</b>	<b>339 770</b>

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL	11 849				
Autres immob.incorporelles TOTAL	22 657				
Instal.techniques matériel outillage indus.	44 385				
Instal.générales agenc.aménag.divers	13 813				
Matériel de transport	396				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 759				
TOTAL	60 354				
TOTAL GENERAL	94 860				

### 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	12 602	8 518	13 659		7 461
TOTAL	12 602	8 518	13 659		7 461

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	3 449	11 675			15 124
TOTAL	3 449	11 675			15 124
TOTAL GENERAL	16 051	20 193	13 659		22 585
<b>Dont dotations et reprises d'exploitation</b>		20 193	13 659		

### 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	69 523	49 682	19 841
Clients douteux ou litigieux	33 274	33 274	
Autres créances clients	486 784	486 784	
Personnel et comptes rattachés	1 354	1 354	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	87	87	
Impôts sur les bénéfices	87 509	87 509	
Taxe sur la valeur ajoutée	88 594	88 594	
Divers état et autres collectivités publiques	89 577	89 577	
Débiteurs divers	74 354	74 354	
Charges constatées d'avance	11 503	11 503	
TOTAL	942 559	922 718	19 841

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

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	279 790	279 790		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	486 671	84 646	340 990	61 035
Emprunts et dettes financières divers	775	775		
Fournisseurs et comptes rattachés	719 867	719 867		
Personnel et comptes rattachés	77 382	77 382		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	78 515	78 515		
Taxe sur la valeur ajoutée	5 567	5 567		
Autres impôts taxes et assimilés	47 471	47 471		
Groupe et associés	237 548	237 548		
Autres dettes	73 496	73 496		
<b>TOTAL</b>	<b>2 007 081</b>	<b>1 605 056</b>	<b>340 990</b>	<b>61 035</b>
Emprunts souscrits en cours d'exercice	425 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	47 785			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	18 713			

### Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	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	10 530	20.00
FRAIS INTR. MARCH. FINANCIERS-amort. linéaire	106 476	20.00
LOGICIELS-amort. linéaire	3 508	33.33

### Evaluation des immobilisations corporelles

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

## **ANNEXE**

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

### **Evaluation des amortissements**

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**

(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**

(PCG Art. 831-2)

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

### **Evaluation des créances et des dettes**

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

### **Produits à recevoir**

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres immobilisations financières	49 682
Créances clients et comptes rattachés	36 522
Autres créances	92 620
Total	178 824

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

### Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 244
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	322 175
Dettes fiscales et sociales	89 994
Autres dettes	14 646
<b>Total</b>	<b>428 058</b>

### Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	11 503
<b>Total</b>	<b>11 503</b>

## - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

### Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

### Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

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

	Charges financières	Produits financiers
<b>Total</b>	<b>30 873</b>	
Dont entreprises liées	5 766	

## - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

### Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

#### Engagements donnés

Autres engagements donnés :		408 141
INTERETS EMPRUNT A PAYER	43 813	
CLAUDE DE RETOUR A MEILLEURE FORTUNE SUR		
- ABANDONS DE COMPTE COURANT F DEVILLE	147 000	
- ABANDONS DE COMPTE COURANT AFD	173 744	
ENGAGEMENTS CREDIT-BAIL	43 584	
<b>Total (1)</b>		<b>408 141</b>

#### Engagements reçus

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

### Engagement en matière de pensions et retraites

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

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

### Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	
55 à 59 ans	6 à 10 ans	833
45 à 54 ans	11 à 20 ans	2 125
35 à 44 ans	21 à 30 ans	1 245
moins de 35 ans	plus de 30 ans	3 470
<b>Engagement total</b>		<b>7 673</b>

### 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