RCS : AUBENAS
Code greffe : 0702

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1995 B 00208
Numéro SIREN : 387 899 883
Nom ou dénomination : DEVLYX

Ce dépôt a été enregistré le 08/11/2018 sous le numéro de dépôt 4834

Greffe du Tribunal de Commerce d'Aubenas : dépôt n° 4834 en date du 08/11/2018

ARCHE EXPERTISE

Société d'expertise comptable
de commissariat aux comptes
et d'ingénierie patrimoniale

Joël Martinez
Juriste du patrimoine
Consultant
Expert-comptable
Commissaire aux comptes

EXEMPLAIRE GREFFE

"Copie certifiée conforme à l'original"
Le Président.

SAS Devlyx

Les Bois - Quartier Eyriac
07170 LUSSAS

RCS Aubenas 38789988300046 (1995B00208)

Comptes annuels au 31/12/2016

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	103 940	100 658	3 283	6 236	2 953-	47.36-
	Fonds commercial (1)	20 204		20 204	20 204		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	64 911	51 648	13 263	20 750	7 487-	36.08-
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	288 258	235 886	52 371	81 414	29 042-	35.67-
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	85 300		85 300	19 500	65 800	337.44
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	11 187		11 187	10 153	1 034	10.18
	Total II	573 800	388 192	185 609	158 257	27 352	17.28
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements	314 837		314 837	470 131	155 294-	33.03-
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	857 574	1 806	855 768	1 433 834	578 066-	40.32-
	Autres créances	110 938		110 938	107 261	3 677	3.43
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	400 000		400 000	400 000		
	Disponibilités	274 545		274 545	276 881	2 336-	0.84-
	Charges constatées d'avance (3)	115 905		115 905	6 449	109 456	NS
	Total III	2 073 799	1 806	2 071 993	2 694 557	622 563-	23.10-
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 647 600	389 998	2 257 602	2 852 814	595 212-	20.86-

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 0
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 200 000)	200 000	200 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	20 000	20 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	1 107 792	1 105 808	1 984	0.18
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	291 895	371 984	80 089-	21.53-
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	1 619 688	1 697 792	78 105-	4.60-
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges		4 577	4 577-	100.00-
	Total III		4 577	4 577-	100.00-
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit		23 219	23 219-	100.00-
	Concours bancaires courants		237	237-	100.00-
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	383 177	577 290	194 113-	33.62-
	Dettes fiscales et sociales	195 695	377 008	181 313-	48.09-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	59 043	172 690	113 647-	65.81-
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	637 914	1 150 444	512 530-	44.55-
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	2 257 602	2 852 814	595 212-	20.86-
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	637 914	1 150 444		

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2015 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens	3 111 502		3 111 502	4 639 341	1 527 840-	32.93-
Production vendue de services	1 262 115		1 262 115	1 270 891	8 775-	0.69-
Chiffre d'affaires NET	4 373 617		4 373 617	5 910 232	1 536 615-	26.00-
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			10 427		10 427	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			12 684	13 152	468-	3.56-
Autres produits			71 934	68 384	3 551	5.19
Total des Produits d'exploitation (I)			4 468 662	5 991 768	1 523 106-	25.42-
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 821 211	3 120 002	1 298 791-	41.63-
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			155 294	3 021	152 273	NS
Autres achats et charges externes *			1 063 870	1 170 799	106 929-	9.13-
Impôts, taxes et versements assimilés			40 071	54 359	14 287-	26.28-
Salaires et traitements			694 111	827 415	133 304-	16.11-
Charges sociales			242 279	287 527	45 248-	15.74-
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			40 944	36 772	4 172	11.35
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			1 806		1 806	
Dotations aux provisions						
Autres charges			10	13	4-	27.52-
Total des Charges d'exploitation (II)			4 059 596	5 499 908	1 440 312-	26.19-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			409 067	491 860	82 793-	16.83-
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	4 602	12 252	7 650-	62.44-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change	27 352	78 185	50 833-	65.02-
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	31 954	90 437	58 483-	64.67-
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	149	2 393	2 244-	93.77-
Différences négatives de change	13 001	27 770	14 769-	53.18-
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	13 150	30 163	17 013-	56.40-
2. Résultat financier (V-VI)	18 804	60 274	41 470-	68.80-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	427 871	552 133	124 263-	22.51-
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 084		2 084	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 083	3 333	2 250-	67.50-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	4 577		4 577	
Total VII	7 744	3 333	4 411	132.32
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	5 263	332	4 931	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		3 381	3 381-	100.00-
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		4 577	4 577-	100.00-
Total VIII	5 263	8 290	3 027-	36.51-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	2 481	4 956-	7 437	150.06
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	138 456	175 193	36 737-	20.97-
Total des produits (I+III+V+VII)	4 508 360	6 085 538	1 577 178-	25.92-
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	4 216 465	5 713 553	1 497 089-	26.20-
5. Bénefice ou perte (total des produits - total des charges)	291 895	371 984	80 089-	21.53-
* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier	35 063	14 842		
: Redevance de crédit bail immobilier				
(3) Dont produits concernant les entreprises liées	172	435		
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées				

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 257 601.75 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 4 373 616.76 Euros et dégageant un bénéfice de 291 895.49 Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

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

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

Permanence des méthodes

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

Informations 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 29 410 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

Pour mémoire, le CICE 2015 s'élevait à 32 800 €.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 32 800 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

ANNEXE

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

Description des efforts	Montant
- investissement :	1 461
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	31 339
Total	32 800

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	124 144		
Terrains	64 911		
Installations générales agencements aménagements divers	102 213		
Matériel de transport	11 094		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	189 955		1 462
TOTAL	368 173		1 462
Autres participations	19 500		65 800
Prêts, autres immobilisations financières	10 153		1 064
TOTAL	29 653		66 864
TOTAL GENERAL	521 970		68 326

ANNEXE

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

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			124 144	124 144
Terrains			64 911	64 911
Installations générales agencements aménagements divers			102 213	102 213
Matériel de transport		11 094		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		5 372	186 045	186 045
TOTAL		16 466	353 169	353 169
Autres participations			85 300	85 300
Prêts, autres immobilisations financières		30	11 187	11 187
TOTAL		30	96 487	96 487
TOTAL GENERAL		16 496	573 800	573 800

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	97 705	2 953		100 658
Terrains	44 161	7 487		51 648
Installations générales agencements aménagements divers	57 703	9 952		67 655
Matériel de transport	11 094	0	11 094	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	153 051	20 552	5 372	168 231
TOTAL	266 009	37 991	16 466	287 534
TOTAL GENERAL	363 714	40 944	16 466	388 192

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	2 953				
Terrains	7 487				
Instal.générales agenc.aménag.divers	9 952				
Matériel de transport	0				
Matériel de bureau informatique mobilier	20 552				
TOTAL	37 991				
TOTAL GENERAL	40 944				

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	4 577		4 577		
TOTAL	4 577		4 577		

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients		1 806			1 806
TOTAL		1 806			1 806
TOTAL GENERAL	4 577	1 806	4 577		1 806
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		1 806			
exceptionnelles			4 577		

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	11 187	0	11 187
Clients douteux ou litigieux	2 167	2 167	
Autres créances clients	855 407	855 407	
Impôts sur les bénéfices	71 739	71 739	
Taxe sur la valeur ajoutée	24 759	24 759	
Divers état et autres collectivités publiques	5 633	5 633	
Groupe et associés	522	522	
Débiteurs divers	8 285	8 285	
Charges constatées d'avance	115 905	115 905	
TOTAL	1 095 605	1 084 418	11 187

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	383 177	383 177		
Personnel et comptes rattachés	67 347	67 347		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	69 448	69 448		
Taxe sur la valeur ajoutée	45 477	45 477		
Autres impôts taxes et assimilés	13 422	13 422		
Autres dettes	59 043	59 043		
TOTAL	637 914	637 914		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	23 219			

ANNEXE

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

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	500.0000	400			400

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.

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.

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Agencements terrains	Linéaire	5 à 10 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de bureau et informat	Linéaire	1 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	1 à 9 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.

ANNEXE

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	59 168
Autres créances	8 318
Disponibilités	428
Total	67 914

Détail des produits à recevoir

	Montant
Client - factures à établir	59 168
Excédent CVAE 2016	5 633
Remboursement formation	2 685
Intérêts courus à recevoir sur DAT	428
Total	67 914

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 267
Dettes fiscales et sociales	108 846
Autres dettes	54 145
Total	179 258

ANNEXE

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

Détail des charges à payer

	Montant
Fournisseurs - factures non parvenues :	
- commissaire aux comptes	8 423
- complément convention holding	1 200
- frais accessoire sur achats	4 176
- divers	2 468
Dettes fiscales et sociales :	
- provision congés payés	60 854
- charges sociales sur provision congés payés	25 184
- primes à payer	6 494
- charges sociales sur primes	2 892
- taxe apprentissage	4 847
- formation continue	7 463
- TVS 4eme trimestre 2016	1 112
Autres dettes : clients - avoir à établir	54 145
Total	179 258

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	115 905
Total	115 905

ANNEXE

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

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Stand et exposition	53 800		
Achat composant	39 269		
Redevance crédit bail	17 400		
Assurance	3 937		
Divers	1 499		
Total	115 905		

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

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

	Charges financières	Produits financiers
Total	13 150	31 954
Dont entreprises liées		172

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				226 300	226 300
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs				20 000	20 000
- dotations de l'exercice				10 000	10 000
Total				30 000	30 000
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				45 849	45 849
- exercice				52 336	52 336
Total				98 185	98 185
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				28 518	28 518
- entre 1 et 5 ans				29 583	29 583
Total				58 100	58 100
Valeur résiduelle					
- entre 1 et 5 ans				63 654	63 654
Total				63 654	63 654

ANNEXE

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

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.

La société a souscrit un contrat dans le cadre de l'article 39 du CGI. Il n'y a eu aucun versement sur l'exercice. La valeur du fonds au 31/12/2016 est de 38 158 €.

Le passif social est estimé au titre des droits acquis à 50 446 €.

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 531-3 et 532-12)

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société
				brute	nette					
A. Renseignements détaillés										
- Filiales détenues à + de 50%										
- Participations détenues entre 10 et 50 %										
- SARL CISS	100 000	13 560	19.50	19 500	19 500			510 549	4 536	
- SAS Mediacorner	614 655	226 922	10.71	65 800	65 800			683 653	290 772	
B. Renseignements globaux										
- Filiales non reprises en A										
- Participations non reprises en A										

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Cession contrat crédit bail	2 084	77100
- Produits cession actif	1 083	77500
- Reprise provision (contrôle urssaf)	4 577	78750
Total	7 744	
Charges exceptionnelles		
- Pénalités et amendes	686	67120
- Redressement Urssaf	4 577	67180
Total	5 263	

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
Avantage en nature - véhicule	12 390
Remboursement sinistre	294
Total	12 684

En Euros.

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

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	31/12/2012	31/12/2013	31/12/2014	31/12/2015	31/12/2016
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000
Nbre des actions ordinaires existantes		500	500	500	500
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	6 198 424	5 934 403	5 723 907	5 910 232	4 373 617
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	556 544	570 868	669 183	588 526	468 525
Impôts sur les bénéfices	297 836	173 204	197 840	175 193	138 456
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	173 216	342 975	413 696	371 984	291 895
Résultat distribué					370 000
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions		795.33	942.69	826.67	660.14
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions		685.95	827.39	743.97	583.79
Dividende distribué à chaque action					740.00
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	24	23	22	23	20
Montant de la masse salariale de l'exercice	893 699	927 340	847 919	827 415	694 111
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	345 415	342 757	348 207	320 327	271 689

Société « Devlyx »
Société par actions simplifiée
Au capital de 200 000 €uros
Siège social : Les Bois - Quartier Eyriac
07170 Lussas
RCS Aubenas B 387 899 883 (1995B00208)

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
Du vingt-trois mai 2017

Sur la proposition qui lui est faite, l'assemblée générale décide d'affecter le résultat de l'exercice, qui s'élève à deux-cent-quatre-vingt-onze-mille-huit-cent-quatre-vingt-quinze (291 895) €uros, de la manière suivante :

- Distribution de dividende : 291 500 €uros
- Poste « autres réserves » : 395 €uros

Le montant du dividende à répartir est ainsi fixé à cinq-cent-quatre-vingt-trois (583) €uros par part.
Il sera mis en paiement au plus tard le 30 septembre 2017.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la société s'élèvent à un montant de un-million-trois-cent-vingt-huit-mille-cent-quatre-vingt-huit (1 328 188) €uros.

Sur le plan fiscal, ce dividende ouvre droit, au profit des associés personnes physiques, à l'abattement prévu à l'article 158-3.2° du Code général des impôts, calculé sur la totalité de son montant.

Il est ainsi 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 cinquante-huit-mille-trois-cents (58 300) €uros.
- 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 deux-cent-trente-trois-mille-deux-cents (233 200) €uros

Les associés sont informés que, conformément aux dispositions la Loi 2012-1509 du 29 décembre 2012, art.9, I-B et VI, les dividendes et distributions assimilées perçus depuis le 1er janvier 2013 sont soumis à un prélèvement à la source non libératoire. Celui-ci constitue un acompte d'impôt sur le revenu imputable sur l'impôt dû l'année suivante. Sous conditions les associés peuvent demander à en être dispensés. Les conditions d'exercice et limites de cette option sont exposées.

Les associés sont en outre informés que, conformément aux dispositions de l'article 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France, qu'ils soient soumis au prélèvement forfaitaire libératoire ou imposables au barème progressif sur le revenu, seront désormais prélevés à la source à un taux de 15,5%.

Société d' Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes

AUDIT EXPERTISE

Joël AYMARD
Patrice PICQUART
Jérôme RANOCCHI
Experts Comptables
Commissaires aux Comptes

SAS DEVLYX

Les Bois, Quartier Eyriac

07170 LUSSAS

Société par Actions Simplifiées
au Capital de 200.000 Euros.

RAPPORTS
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Présenté à l'Assemblée Générale Ordinaire
du 23 mai 2017

Statuant sur les comptes de l'exercice clos
le 31 Décembre 2016

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

du Commissaire aux comptes

Présenté à l'Assemblée Générale Ordinaire
du 23 mai 2017

Mesdames, Messieurs les Actionnaires,

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

- le contrôle des comptes annuels de la SAS DEVLYX tels qu'ils sont joints au présent rapport ;

- la justification de nos appréciations ;

- les vérifications 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 de la profession applicable en France; ces normes requièrent la mise en oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à examiner, par sondages, les éléments probants justifiant les données contenues dans ces comptes. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et à apprécier leur présentation d'ensemble. Nous estimons que nos contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

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

II - Justification des appréciations :

En application des dispositions de l'article L.225-235, 1er alinéa du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

- *Nos travaux ont consisté à apprécier les données et les hypothèses sur lesquelles se fondent vos procédures d'arrêtés des comptes annuels et notamment en matière de test de procédure sur différents cycles dans le but d'apprécier l'efficacité des contrôles conçus et mis en œuvre par votre entité. Réalisation de l'étude sur la séparation des fonctions afin de mettre en avant les zones d'éventuels risques.*

- *Nous avons procédé à l'appréciation du caractère raisonnable de ces estimations.*

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 spécifiques :

Nous avons également procédé, conformément aux normes de la profession applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observations à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion et dans les documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Avignon,
le 08 mai 2017

SA AXE EXPERTISE
Jérôme RANOCCHI
Commissaire aux comptes

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	103 940	100 658	3 283	6 236	2 953-	47.36-
	Fonds commercial (1)	20 204		20 204	20 204		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	64 911	51 648	13 263	20 750	7 487-	36.08-
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	288 258	235 886	52 371	81 414	29 042-	35.67-
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	85 300		85 300	19 500	65 800	337.44
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	11 187		11 187	10 153	1 034	10.18
	Total II	573 800	388 192	185 609	158 257	27 352	17.28
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements	314 837		314 837	470 131	155 294-	33.03-
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	857 574	1 806	855 768	1 433 834	578 066-	40.32-
	Autres créances	110 938		110 938	107 261	3 677	3.43
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	400 000		400 000	400 000		
	Disponibilités	274 545		274 545	276 881	2 336-	0.84-
	Charges constatées d'avance (3)	115 905		115 905	6 449	109 456	NS
	Total III	2 073 799	1 806	2 071 993	2 694 557	622 563-	23.10-
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 647 600	389 998	2 257 602	2 852 814	595 212-	20.86-

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 0
(3) Dont à plus d'un an

En Euros.

Sté AXE EXPERTISE C.A.C.

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 200 000)	200 000	200 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	20 000	20 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	1 107 792	1 105 808	1 984	0.18
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	291 895	371 984	80 089-	21.53-
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	1 619 688	1 697 792	78 105-	4.60-
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges		4 577	4 577-	100.00-
	Total III		4 577	4 577-	100.00-
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit		23 219	23 219-	100.00-
	Concours bancaires courants		237	237-	100.00-
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	383 177	577 290	194 113-	33.62-
	Dettes fiscales et sociales	195 695	377 008	181 313-	48.09-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	59 043	172 690	113 647-	65.81-
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	637 914	1 150 444	512 530-	44.55-
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	2 257 602	2 852 814	595 212-	20.86-
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	637 914	1 150 444		

Sté AXE EXPERTISE C.A.C.

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2015 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens	3 111 502		3 111 502	4 639 341	1 527 840-	32.93-
Production vendue de services	1 262 115		1 262 115	1 270 891	8 775-	0.69-
Chiffre d'affaires NET	4 373 617		4 373 617	5 910 232	1 536 615-	26.00-
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			10 427		10 427	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			12 684	13 152	468-	3.56-
Autres produits			71 934	68 384	3 551	5.19
Total des Produits d'exploitation (I)			4 468 662	5 991 768	1 523 106-	25.42-
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 821 211	3 120 002	1 298 791-	41.63-
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			155 294	3 021	152 273	NS
Autres achats et charges externes *			1 063 870	1 170 799	106 929-	9.13-
Impôts, taxes et versements assimilés			40 071	54 359	14 287-	26.28-
Salaires et traitements			694 111	827 415	133 304-	16.11-
Charges sociales			242 279	287 527	45 248-	15.74-
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			40 944	36 772	4 172	11.35
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			1 806		1 806	
Dotations aux provisions						
Autres charges			10	13	4-	27.52-
Total des Charges d'exploitation (II)			4 059 596	5 499 908	1 440 312-	26.19-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			409 067	491 860	82 793-	16.83-
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afferentes à des exercices antérieurs

Sté AXE EXPERTISE C.A.C.

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	4 602	12 252	7 650-	62.44-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change	27 352	78 185	50 833-	65.02-
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	31 954	90 437	58 483-	64.67-
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	149	2 393	2 244-	93.77-
Différences négatives de change	13 001	27 770	14 769-	53.18-
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	13 150	30 163	17 013-	56.40-
2. Résultat financier (V-VI)	18 804	60 274	41 470-	68.80-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	427 871	552 133	124 263-	22.51-
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 084		2 084	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 083	3 333	2 250-	67.50-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	4 577		4 577	
Total VII	7 744	3 333	4 411	132.32
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	5 263	332	4 931	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		3 381	3 381-	100.00-
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		4 577	4 577-	100.00-
Total VIII	5 263	8 290	3 027-	36.51-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	2 481	4 956-	7 437	150.06
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	138 456	175 193	36 737-	20.97-
Total des produits (I+III+V+VII)	4 508 360	6 085 538	1 577 178-	25.92-
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	4 216 465	5 713 553	1 497 089-	26.20-
5. Bénefice ou perte (total des produits - total des charges)	291 895	371 984	80 089-	21.53-
* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier	35 063	14 842		
: Redevance de crédit bail immobilier				
(3) Dont produits concernant les entreprises liées	172	435		
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées				

En Euros.

ARCHE EXPERTISE

Sté AXE EXPERTISE C.A.C.

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 257 601.75 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 4 373 616.76 Euros et dégageant un bénéfice de 291 895.49 Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

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

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

Permanence des méthodes

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

Informations 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 29 410 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

Pour mémoire, le CICE 2015 s'élevait à 32 800 €.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 32 800 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Sté AXE
EXPERTISE
C.A.C.

ANNEXE

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

Description des efforts	Montant
- investissement :	1 461
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	31 339
Total	32 800

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	124 144		
Terrains	64 911		
Installations générales agencements aménagements divers	102 213		
Matériel de transport	11 094		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	189 955		1 462
TOTAL	368 173		1 462
Autres participations	19 500		65 800
Prêts, autres immobilisations financières	10 153		1 064
TOTAL	29 653		66 864
TOTAL GENERAL	521 970		68 326

Sté AXE
EXPERTISE
C.A.C.

ANNEXE

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

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			124 144	124 144
Terrains			64 911	64 911
Installations générales agencements aménagements divers			102 213	102 213
Matériel de transport		11 094		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		5 372	186 045	186 045
TOTAL		16 466	353 169	353 169
Autres participations			85 300	85 300
Prêts, autres immobilisations financières		30	11 187	11 187
TOTAL		30	96 487	96 487
TOTAL GENERAL		16 496	573 800	573 800

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	97 705	2 953		100 658
Terrains	44 161	7 487		51 648
Installations générales agencements aménagements divers	57 703	9 952		67 655
Matériel de transport	11 094	0	11 094	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	153 051	20 552	5 372	168 231
TOTAL	266 009	37 991	16 466	287 534
TOTAL GENERAL	363 714	40 944	16 466	388 192

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	2 953				
Terrains	7 487				
Instal.générales agenc.aménag.divers	9 952				
Matériel de transport	0				
Matériel de bureau informatique mobilier	20 552				
TOTAL	37 991				
TOTAL GENERAL	40 944				

Sté AXE
EXPERTISE
C.A.C.

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	4 577		4 577		
TOTAL	4 577		4 577		

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients		1 806			1 806
TOTAL		1 806			1 806
TOTAL GENERAL	4 577	1 806	4 577		1 806
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		1 806			
exceptionnelles			4 577		

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	11 187	0	11 187
Clients douteux ou litigieux	2 167	2 167	
Autres créances clients	855 407	855 407	
Impôts sur les bénéfices	71 739	71 739	
Taxe sur la valeur ajoutée	24 759	24 759	
Divers état et autres collectivités publiques	5 633	5 633	
Groupe et associés	522	522	
Débiteurs divers	8 285	8 285	
Charges constatées d'avance	115 905	115 905	
TOTAL	1 095 605	1 084 418	11 187

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	383 177	383 177		
Personnel et comptes rattachés	67 347	67 347		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	69 448	69 448		
Taxe sur la valeur ajoutée	45 477	45 477		
Autres impôts taxes et assimilés	13 422	13 422		
Autres dettes	59 043	59 043		
TOTAL	637 914	637 914		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	23 219			

Sté AXE EXPERTISE
C.A.C.

ANNEXE

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

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	500.0000	400			400

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.

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.

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Agencements terrains	Linéaire	5 à 10 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de bureau et informat	Linéaire	1 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	1 à 9 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.

Sté AXE EXPERTISE C.A.C.

ANNEXE

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	59 168
Autres créances	8 318
Disponibilités	428
Total	67 914

Détail des produits à recevoir

	Montant
Client - factures à établir	59 168
Excédent CVAE 2016	5 633
Remboursement formation	2 685
Intérêts courus à recevoir sur DAT	428
Total	67 914

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 267
Dettes fiscales et sociales	108 846
Autres dettes	54 145
Total	179 258

Sté AXE
EXPERTISE
C.A.C.

ANNEXE

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

Détail des charges à payer

	Montant
Fournisseurs - factures non parvenues :	
- commissaire aux comptes	8 423
- complément convention holding	1 200
- frais accessoire sur achats	4 176
- divers	2 468
Dettes fiscales et sociales :	
- provision congés payés	60 854
- charges sociales sur provision congés payés	25 184
- primes à payer	6 494
- charges sociales sur primes	2 892
- taxe apprentissage	4 847
- formation continue	7 463
- TVS 4eme trimestre 2016	1 112
Autres dettes : clients - avoir à établir	54 145
Total	179 258

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	115 905
Total	115 905

Sté AXE
EXPERTISE
C.A.C.

ANNEXE

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

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Stand et exposition	53 800		
Achat composant	39 269		
Redevance crédit bail	17 400		
Assurance	3 937		
Divers	1 499		
Total	115 905		

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

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

	Charges financières	Produits financiers
Total	13 150	31 954
Dont entreprises liées		172

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				226 300	226 300
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs				20 000	20 000
- dotations de l'exercice				10 000	10 000
Total				30 000	30 000
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				45 849	45 849
- exercice				52 336	52 336
Total				98 185	98 185
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				28 518	28 518
- entre 1 et 5 ans				29 583	29 583
Total				58 100	58 100
Valeur résiduelle					
- entre 1 et 5 ans				63 654	63 654
Total				63 654	63 654

Sté AXE
EXPERTISE
C.A.C.

ANNEXE

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

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.

La société a souscrit un contrat dans le cadre de l'article 39 du CGI. Il n'y a eu aucun versement sur l'exercice. La valeur du fonds au 31/12/2016 est de 38 158 €.

Le passif social est estimé au titre des droits acquis à 50 446 €.

Sté AXE
EXPERTISE
C.A.C.

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 531-3 et 532-12)

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société
				brute	nette					
A. Renseignements détaillés										
- Filiales détenues à + de 50%										
- Participations détenues entre 10 et 50 %										
- SARL CISS	100 000	13 560-	19.50	19 500	19 500			510 549	4 536	
- SAS Mediacorner	614 655	226 922-	10.71	65 800	65 800			683 653	290 772-	
B. Renseignements globaux										
- Filiales non reprises en A										
- Participations non reprises en A										

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Cession contrat crédit bail	2 084	77100
- Produits cession actif	1 083	77500
- Reprise provision (contrôle urssaf)	4 577	78750
Total	7 744	
Charges exceptionnelles		
- Pénalités et amendes	686	67120
- Redressement Urssaf	4 577	67180
Total	5 263	

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
Avantage en nature - véhicule	12 390
Remboursement sinistre	294
Total	12 684

Stè AXE EXPERTISE C.A.C.

En Euros.

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

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	31/12/2012	31/12/2013	31/12/2014	31/12/2015	31/12/2016
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000
Nbre des actions ordinaires existantes		500	500	500	500
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	6 198 424	5 934 403	5 723 907	5 910 232	4 373 617
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	556 544	570 868	669 183	588 526	468 525
Impôts sur les bénéfices	297 836	173 204	197 840	175 193	138 456
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	173 216	342 975	413 696	371 984	291 895
Résultat distribué					370 000
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions		795.33	942.69	826.67	660.14
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions		685.95	827.39	743.97	583.79
Dividende distribué à chaque action					740.00
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	24	23	22	23	20
Montant de la masse salariale de l'exercice	893 699	927 340	847 919	827 415	694 111
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	345 415	342 757	348 207	320 327	271 689

Sté AXE EXPERTISE C.A.C.