RCS : PONTOISE
Code greffe : 7802

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 01595
Numéro SIREN : 402 553 721
Nom ou dénomination : VISUALDIS

Ce dépôt a été enregistré le 05/09/2017 sous le numéro de dépôt 9565

Greffe du Tribunal de Commerce de Pontoise : dépôt N°9565 en date du 05/09/2017

SAS VISUALDIS

165 Avenue du Bois de la Pie
95934 ROISSY CDG CEDEX

Siret : 40255372100042
Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

FI.COM.A

FICOMA BOURLIONNE LESUEUR

Certifié conforme

Sommaire

1. Bilan **1**
Bilan 2
Détail du Bilan 4
2. Compte de Résultat **8**
Compte de résultat 9
Détail du Compte de résultat 10
Soldes intermédiaires de gestion 15
Détail des Soldes intermédiaires de gestion 16
3. Annexe légale **21**
Synthèse de l'annexe 22
Règles et méthodes comptables 24
Notes sur le bilan 26
Notes sur le compte de résultat 35
Autres informations 37
4. Liasse fiscale **38**

COMPTES ANNUELS 2016

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Bilan

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outilla				
Autres immobilisations corporelles	15 627	8 834	6 792	7 745
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 382		2 382	2 382
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**18 008**	**8 834**	**9 174**	**10 127**
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	410 818	95 832	314 986	114 450
Créances				
Clients et comptes rattachés	659 922	6 540	653 382	813 349
Fournisseurs débiteurs	2 000		2 000	7 871
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices	6 510		6 510	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires				
Autres créances	12 917		12 917	
Divers				
Avances et acomptes versés sur comman				
Valeurs mobilières de placement	100 000		100 000	202 407
Disponibilités	298 615		298 615	594 875
Charges constatées d'avance	2 606		2 606	2 594
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**1 493 389**	**102 372**	**1 391 016**	**1 735 545**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	1 511 397	111 207	1 400 190	1 745 672

Bilan

	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
PASSIF		
Capital social ou individuel	40 000	40 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	4 000	4 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	456 000	456 000
Report à nouveau	11 159	281 548
Résultat de l'exercice	**44 938**	**229 611**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**556 096**	**1 011 159**
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	14 932	14 932
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**14 932**	**14 932**
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts		
Découverts et concours bancaires	228	350
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	228	350
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	15 000	3 028
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	615 010	464 987
Personnel	33 522	52 423
Organismes sociaux	73 963	91 583
Etat, Impôts sur les bénéfices		
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	11 133	21 188
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	4 611	41 033
Dettes fiscales et sociales	123 229	206 228
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	513	2 737
Produits constatés d'avance	75 181	42 251
TOTAL DETTES	**829 162**	**719 581**
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	**1 400 190**	**1 745 672**

Détail du Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles				
218100 - INSTAL./AGENC.DIVERS	8 670,52		8 670,52	8 670,52
218300 - MATERIEL DE BUREAU	6 226,16		6 226,16	5 200,38
218400 - MOBILIER	730,00		730,00	730,00
281810 - AMORT.INST. / AGENCEMENT		3 677,12	-3 677,12	-3 047,12
281830 - AMORT.MAT.BUREAU		4 852,79	-4 852,79	-3 650,19
281840 - AMORT. MOBILIER		304,40	-304,40	-158,40
	15 626,68	8 834,31	6 792,37	7 745,19
Immobilisations financières				
Autres immobilisations financières				
275101 - DEPOTS DE GARANTIE LEOG	2 381,75		2 381,75	2 381,75
	2 381,75		2 381,75	2 381,75
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**18 008,43**	**8 834,31**	**9 174,12**	**10 126,94**
Stocks				
Marchandises				
371000 - STOCK DE MATERIEL	410 818,49		410 818,49	210 600,61
397000 - PROV.DEP.STOCK MATERIEL		95 832,36	-95 832,36	-96 150,96
	410 818,49	95 832,36	314 986,13	114 449,65
Créances				
Clients et comptes rattachés				
410000 - CLIENTS	652 096,31		652 096,31	808 792,81
416000 - CLIENTS DOUTEUX	7 826,16		7 826,16	7 826,16
491000 - PROV.DEPRE.CLIENTS		6 540,00	-6 540,00	-3 270,00
	659 922,47	6 540,00	653 382,47	813 348,97
Fournisseurs débiteurs				
409700 - FRS.AAR HORS GROUPE	2 000,00		2 000,00	7 870,67
	2 000,00		2 000,00	7 870,67
Etat, Impôts sur les bénéfices				
444000 - ETAT IMPOT SUR BENEFICES	6 509,82		6 509,82	
	6 509,82		6 509,82	
Autres créances				
448100 - CET	11 416,76		11 416,76	
451100 - C/C INFODIS IT	1 500,00		1 500,00	
	12 916,76		12 916,76	
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
508100 - AUTRES VALEURS MOBILIER				202 407,15
508200 - PLACEMENTS DEPOSIT	100 000,00		100 000,00	
	100 000,00		100 000,00	202 407,15
Disponibilités				
512100 - CIC	228 528,93		228 528,93	564 601,01
512101 - CIC EN USD	567,60		567,60	29 266,99
512200 - LCL	69 442,46		69 442,46	
518700 - BANQUES PROD. A RECEVOI				930,52
531101 - CAISSE LEOGNAN	49,24		49,24	49,24
531200 - CAISSE $ LEOGNAN	27,14		27,14	27,14

Détail du Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
	298 615,37		298 615,37	594 874,90
Charges constatées d'avance				
486001 - CCA	2 605,80		2 605,80	2 593,98
	2 605,80		2 605,80	2 593,98
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**1 493 388,71**	**102 372,36**	**1 391 016,35**	**1 735 545,32**
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	1 511 397,14	111 206,67	1 400 190,47	1 745 672,26

Détail du Bilan

	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
PASSIF		
Capital social ou individuel		
101000 - CAPITAL	40 000,00	40 000,00
	40 000,00	40 000,00
Réserve légale		
106100 - RESERVE LEGALE	4 000,00	4 000,00
	4 000,00	4 000,00
Autres réserves		
106800 - AUTRES RESERVES	456 000,00	456 000,00
	456 000,00	456 000,00
Report à nouveau		
110000 - REPORT A NOUVEAU	11 158,85	281 548,21
	11 158,85	281 548,21
Résultat de l'exercice	**44 937,59**	**229 610,64**
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**556 096,44**	**1 011 158,85**
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
151110 - DROITS DE DOUANE	14 932,00	14 932,00
	14 932,00	14 932,00
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**14 932,00**	**14 932,00**
Découverts et concours bancaires		
518600 - BANQUES INTERETS COURUS	228,12	349,95
	228,12	349,95
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	228,12	349,95
Emprunts et dettes financières diverses - Associés		
451100 - C/C INFODIS IT		327,13
451400 - C/C GROUPE INFODIS	15 000,00	2 700,94
	15 000,00	3 028,07
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
400000 - FOURNISSEURS	461 965,70	440 295,24
408000 - FRS.FAR HORS GROUPE	152 704,77	24 572,25
408100 - FRS.FAR INTER-CO	340,00	120,00
	615 010,47	464 987,49
Personnel		
428200 - CONGES A PAYER	30 800,14	30 702,40
428500 - DETTES PROV INTERESSEMENT SALARIES	2 722,21	14 220,75
428600 - AUTRES CHARG.PERS.A PAYER		7 500,00
	33 522,35	52 423,15
Organismes sociaux		
431000 - URSSAF	41 670,56	47 689,89
437300 - CAISSE RETRAITE COMPLEMENTAIRE	13 938,36	16 832,91
437310 - GAN MUTUELLE	3 877,68	4 288,41
438200 - ORG.SOC. CH. SOC. C.P.	14 476,06	14 430,13
438600 - ORG.SOC. CHARGES A PAYER		8 341,75
	73 962,66	91 583,09
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires		
445510 - TVA A DECAISSER	11 133,00	20 578,00
445611 - TVA DEDUCTIBLE 19.6%		37,19
445615 - TVA DEDUCTIBLE 20%		41,27
445711 - TVA COLLECTEE 19.6%		531,85

Détail du Bilan

	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
	11 133,00	21 188,31
Autres dettes fiscales et sociales		
448100 - CET		36 420,60
448200 - TAXE D'APPRENTISSAGE	2 549,38	2 550,09
448300 - FORMATION CONTINUE	2 062,05	2 062,57
	4 611,43	41 033,26
Dettes fiscales et sociales	123 229,44	206 227,81
Autres dettes		
467100 - FRAIS DIVERS	512,60	2 737,40
	512,60	2 737,40
Produits constatés d'avance		
487000 - PROD.CONSTATES D'AVANCE	75 181,40	42 250,69
	75 181,40	42 250,69
TOTAL DETTES	**829 162,03**	**719 581,41**
TOTAL PASSIF	1 400 190,47	1 745 672,26

COMPTES ANNUELS 2016

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Compte de Résultat

Compte de résultat

	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. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises	2 359 171	74,47	3 481 478	77,60	-1 122 306	-32,24
Production vendue	808 640	25,53	1 005 053	22,40	-196 413	-19,54
Production stockée						
Subventions d'exploitation	1 083	0,03	2 083	0,05	-1 000	-48,00
Autres produits	96 181	3,04	46 107	1,03	50 074	108,61
Total	**3 265 075**	**103,07**	**4 534 720**	**101,07**	**-1 269 645**	**-28,00**
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises	2 110 782	66,63	2 831 738	63,12	-720 956	-25,46
Variation de stock (m/ses)	-200 218	-6,32	-19 089	-0,43	-181 128	948,84
Achats de m.p & aut.approv.	12 821	0,40	18 865	0,42	-6 044	-32,04
Variation de stock (m.p.)						
Autres achats & charges externes	690 770	21,81	708 932	15,80	-18 162	-2,56
Total	**2 614 156**	**82,52**	**3 540 446**	**78,91**	**-926 291**	**-26,16**
MARGE SUR M/SES & MAT	**650 920**	**20,55**	**994 274**	**22,16**	**-343 354**	**-34,53**
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	10 612	0,33	24 525	0,55	-13 913	-56,73
Salaires et Traitements	376 331	11,88	388 346	8,66	-12 014	-3,09
Charges sociales	145 504	4,59	166 019	3,70	-20 515	-12,36
Amortissements et provisions	101 081	3,19	101 129	2,25	-48	-0,05
Autres charges	3 241	0,10	4 528	0,10	-1 287	-28,42
Total	**636 769**	**20,10**	**684 547**	**15,26**	**-47 777**	**-6,98**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**14 150**	**0,45**	**309 727**	**6,90**	**-295 577**	**-95,43**
Produits financiers	46 643	1,47	57 706	1,29	-11 063	-19,17
Charges financières	1 434	0,05	1 811	0,04	-377	-20,81
Résultat financier	**45 209**	**1,43**	**55 895**	**1,25**	**-10 686**	**-19,12**
Opérations en commun						
RESULTAT COURANT	**59 360**	**1,87**	**365 622**	**8,15**	**-306 263**	**-83,76**
Produits exceptionnels	2 684	0,08	6 025	0,13	-3 341	-55,45
Charges exceptionnelles	630	0,02	31 352	0,70	-30 722	-97,99
Résultat exceptionnel	**2 054**	**0,06**	**-25 327**	**-0,56**	**27 381**	**-108,11**
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices	16 476	0,52	110 685	2,47	-94 209	-85,11
RESULTAT DE L'EXERCICE	**44 938**	**1,42**	**229 611**	**5,12**	**-184 673**	**-80,43**

Détail du Compte de résultat

	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. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
707000 - VENTES DE MARCH.FRANCE	2 155 049,15	68,03	3 239 458,55	72,20	-1 084 409,40	-33,48
707200 - VENTES DE MARCHANDISES	63 919,50	2,02			63 919,50	
707920 - VENTES DE MARCH.INTRA	67 806,15	2,14	217 594,53	4,85	-149 788,38	-68,84
707930 - VENTES DE MARCH.EXPORT	72 396,50	2,29	24 424,50	0,54	47 972,00	196,41
	2 359 171,30	74,47	3 481 477,58	77,60	-1 122 306,28	-32,24
Production vendue						
706100 - INSTALL/INTERVENTø FRANC	545 027,77	17,21	619 278,21	13,80	-74 250,44	-11,99
706110 - FORMATION FRANCE	37 690,00	1,19	40 601,50	0,90	-2 911,50	-7,17
706120 - MAINTENANCE FRANCE	165 294,64	5,22	183 537,53	4,09	-18 242,89	-9,94
706130 - LOCATION FRANCE	8 900,00	0,28	450,00	0,01	8 450,00	NS
706200 - INSTALL/INTERVENTø CEE	38 030,00	1,20	42 045,00	0,94	-4 015,00	-9,55
706210 - FORMATION CEE	2 670,00	0,08	850,00	0,02	1 820,00	214,12
706220 - MAINTENANCE CEE	1 550,00	0,05	1 845,00	0,04	-295,00	-15,99
706300 - INSTALL/INTERVENTø EXPOR	760,75	0,02			760,75	
706310 - FORMATION EXPORT			11 400,00	0,25	-11 400,00	-100,00
706320 - MAINTENANCE EXPORT			6 342,00	0,14	-6 342,00	-100,00
706999 - VARIATION PCA	-32 930,71	-1,04	20 914,58	0,47	-53 845,29	-257,45
708100 - SOUS TRAITANCE INTERNE F			31 802,50	0,71	-31 802,50	-100,00
708200 - COMMISSIONS & COURTAGE	1 952,25	0,06			1 952,25	
708400 - REFAC FRAIS PERS.FILIALES	13 500,00	0,43			13 500,00	
708500 - PORT & FR.ACCESS.FRANCE	8 504,26	0,27	11 837,00	0,26	-3 332,74	-28,16
708520 - PORT & FR.ACCESS.CEE	970,00	0,03	1 332,32	0,03	-362,32	-27,19
708570 - PORT & FR.ACCESS.FRANCHI	-150,00				-150,00	
708580 - PORT & FR.ACCESS.HORS C	170,00	0,01	110,00		60,00	54,55
708700 - PARTICIPATION PARTENAIRE	5 453,73	0,17	4 000,00	0,09	1 453,73	36,34
708800 - PDTS ACTIVITES ANNEXES			2 267,87	0,05	-2 267,87	-100,00
708810 - REFAC FORMATION/FRAIS	11 247,00	0,36	21 969,36	0,49	-10 722,36	-48,81
708811 - REFAC FORMATION/FRAIS C			2 600,00	0,06	-2 600,00	-100,00
708812 - REFAC FORMATION/FRAIS EX			1 869,85	0,04	-1 869,85	-100,00
	808 639,69	25,53	1 005 052,72	22,40	-196 413,03	-19,54
Subventions d'exploitation						
742000 - AIDE APPRENTISSAGE	1 083,33	0,03	2 083,33	0,05	-1 000,00	-48,00
	1 083,33	0,03	2 083,33	0,05	-1 000,00	-48,00
Autres produits						
758000 - PRODUITS DIV.GESTION COU	29,94		455,07	0,01	-425,13	-93,42
781730 - REP.PROV.DEPREC.STOCKS	96 150,96	3,04	45 651,47	1,02	50 499,49	110,62
	96 180,90	3,04	46 106,54	1,03	50 074,36	108,61
Total	**3 265 075,22**	**103,07**	**4 534 720,17**	**101,07**	**-1 269 644,95**	**-28,00**
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises						
607100 - ACHATS MATERIELS	1 414 947,31	44,67	1 601 692,92	35,70	-186 745,61	-11,66
607103 - ACHATS DE LOGICIELS	49,00				49,00	
607200 - ACHATS DANS LA CEE	225 775,92	7,13	365 027,39	8,14	-139 251,47	-38,15
607300 - ACHATS IMPORT	470 009,65	14,84	865 017,93	19,28	-395 008,28	-45,66
	2 110 781,88	66,63	2 831 738,24	63,12	-720 956,36	-25,46

Détail du Compte de résultat

	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. (%)
Variation de stock (m/ses)						
603700 - VARIAT.STOCK MARCHANDIS	-200 217,88	-6,32	-19 089,45	-0,43	-181 128,43	948,84
	-200 217,88	-6,32	-19 089,45	-0,43	-181 128,43	948,84
Achats de m.p & aut.approv.						
608100 - FR.TRANSIT.S/ACHATS	12 740,33	0,40	21 213,11	0,47	-8 472,78	-39,94
608101 - FRAIS BANCAIRE ACCES			13 165,79	0,29	-13 165,79	-100,00
608110 - FR.TRANSPORT S/ACHATS	81,00		103,00		-22,00	-21,36
609100 - REM.COOP.COMMERCIALE			-15 616,89	-0,35	15 616,89	-100,00
	12 821,33	0,40	18 865,01	0,42	-6 043,68	-32,04
Autres achats & charges externes						
604100 - ACHATS DE MAINTENANCE	20 037,97	0,63	21 195,09	0,47	-1 157,12	-5,46
604200 - ACHATS INSTAL.INTERV	420 448,69	13,27	418 587,91	9,33	1 860,78	0,44
604300 - ACHATS DE FORMATION	900,00	0,03	3 573,04	0,08	-2 673,04	-74,81
604400 - ACHATS DE LOCATION	161,02	0,01			161,02	
604900 - SOUS TRAITANCE INTERNE F	200,00	0,01			200,00	
606100 - GAZ ELECTRICITE	3 905,12	0,12	3 472,10	0,08	433,02	12,47
606200 - CARBURANT	1 720,26	0,05	2 387,88	0,05	-667,62	-27,96
606300 - FOURN.ENTRET.&PETIT EQUI	11,52		17,62		-6,10	-34,62
606310 - FOURN.ENT.IMPRESSION	369,65	0,01	404,44	0,01	-34,79	-8,60
606320 - EQUIPEMENT INFORMATIQU	71,76		418,66	0,01	-346,90	-82,86
606400 - FOURNIT.ADMINISTRATIVES	31,47		5,49		25,98	473,22
606410 - FOURNITURES IMPRESSION	80,11		75,22		4,89	6,50
613200 - LOCATIONS IMMOBILIERES	22 561,55	0,71	22 489,70	0,50	71,85	0,32
613210 - LOC.FONTAINE A EAU	25,26		21,52		3,74	17,38
613510 - LOC.MACHINE A AFFRANCHI			40,66		-40,66	-100,00
613520 - LOCATIONS MAT.TRANSPOR	4 353,66	0,14	4 206,79	0,09	146,87	3,49
613530 - LOCATIONS MACHINE CB	180,00	0,01	180,00			
613540 - LOCATION ALARME LEOGNA	455,81	0,01	503,36	0,01	-47,55	-9,45
614000 - CHARGES LOCATIVES	7 119,12	0,22	7 115,88	0,16	3,24	0,05
615100 - ENTRETIEN FLOTTE AUTOMO	1 237,50	0,04	219,09		1 018,41	464,84
615101 - ENTRETIEN FLOTTE AUTOS L	1 465,23	0,05	1 475,45	0,03	-10,22	-0,69
615200 - ENTRETIEN IMMOBILIER	2 425,20	0,08	2 564,48	0,06	-139,28	-5,43
615503 - ENT.REP.DIVERS	121,94		858,30	0,02	-736,36	-85,79
615600 - MAINTENANCE	176,76	0,01	168,26		8,50	5,05
616100 - ASS.SFAC	6 573,80	0,21	12 435,90	0,28	-5 862,10	-47,14
616110 - ASS.VEHICULES	1 540,04	0,05	1 516,75	0,03	23,29	1,54
616120 - ASS.TRANSP.MARCHANDISE	7 452,74	0,24	7 437,28	0,17	15,46	0,21
616160 - ASS.RESP.CIVILE	2 077,76	0,07	2 770,35	0,06	-692,59	-25,00
616161 - RC MANDATAIRES SOCIAUX			36,03		-36,03	-100,00
616170 - ASS.MULTIRISQUES	142,12		139,80		2,32	1,66
616250 - ASSURANCE LOCAL ROISSY	180,00	0,01	180,00			
618100 - DOCUMENTATION GENERAL	87,12		23,05		64,07	277,96
618300 - DOCUMENTATION TECHNIQU	4,63		7,73		-3,10	-40,10
618500 - FRAIS COLLOQUE SEMINAIR	299,52	0,01			299,52	
621210 - PERSONNEL GROUPE INF	95 157,93	3,00	98 847,31	2,20	-3 689,38	-3,73
622602 - HONORAIRES AVOCATS	2 720,00	0,09	1 870,00	0,04	850,00	45,45
622604 - HONORAIRES CAC	7 173,30	0,23	7 173,30	0,16		
622605 - HONORAIRES EXPERT COMP	5 000,00	0,16	5 000,00	0,11		

Détail du Compte de résultat

	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. (%)
623100 - ANNONCES ET INSERTIONS	2 200,00	0,07			2 200,00	
623110 - SITE INTERNET	1 570,92	0,05	207,34		1 363,58	657,65
623300 - FOIRES ET EXPOSITIONS			2 170,00	0,05	-2 170,00	-100,00
623400 - CADEAUX A LA CLIENTELE	1 110,32	0,04	1 697,17	0,04	-586,85	-34,58
623600 - CATALOGUES ET IMPRIMES	718,57	0,02	775,34	0,02	-56,77	-7,32
623700 - PUBLICATIONS			34,50		-34,50	-100,00
623800 - POURBOIRES DONS COURAN	1 031,43	0,03	704,39	0,02	327,04	46,43
624200 - TRANSPORTS S/VENTES	4 206,06	0,13	5 492,45	0,12	-1 286,39	-23,42
625120 - FRAIS DEP.DIVERS	7 539,21	0,24	6 770,54	0,15	768,67	11,35
625600 - MISSIONS	37 896,71	1,20	29 233,41	0,65	8 663,30	29,63
625760 - FRAIS RECEPTø CLTS DIVER	4 601,57	0,15	11 265,66	0,25	-6 664,09	-59,15
625770 - FRAIS EVENEMENTS	4 077,05	0,13	15 335,53	0,34	-11 258,48	-73,41
626100 - FRAIS D'AFFRANCHISSEMEN	382,94	0,01	500,71	0,01	-117,77	-23,52
626200 - FRAIS TELECOM	1 239,61	0,04	1 289,44	0,03	-49,83	-3,86
626210 - TELEPHONE MOBILE	2 687,19	0,08	2 033,96	0,05	653,23	32,12
626220 - FRAIS INTERNET	3 060,43	0,10	2 970,68	0,07	89,75	3,02
627000 - FRAIS BANCAIRES	1 683,09	0,05	994,00	0,02	689,09	69,32
628000 - SERVICES DIVERS	257,66	0,01			257,66	
628100 - COTISATIONS DIVERSES	9,83		9,66		0,17	1,76
628200 - CONV.ASSIST.GROUPE	29,10		29,12		-0,02	-0,07
	690 770,25	21,81	708 932,34	15,80	-18 162,09	-2,56
Total	**2 614 155,58**	**82,52**	**3 540 446,14**	**78,91**	**-926 290,56**	**-26,16**
MARGE SUR M/SES & MAT	**650 919,64**	**20,55**	**994 274,03**	**22,16**	**-343 354,39**	**-34,53**
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.						
631200 - TAXE APPRENTISSAGE	2 549,38	0,08	2 550,09	0,06	-0,71	-0,03
631300 - FORMATION CONTINUE	2 062,05	0,07	4 062,57	0,09	-2 000,52	-49,24
635111 - CFE	855,00	0,03	719,00	0,02	136,00	18,92
635112 - CVAE	3 239,24	0,10	15 315,60	0,34	-12 076,36	-78,85
635120 - TAXE FONCIERE	1 279,21	0,04	1 250,71	0,03	28,50	2,28
635130 - TAXE BUREAU	626,72	0,02	626,72	0,01		
	10 611,60	0,33	24 524,69	0,55	-13 913,09	-56,73
Salaires et Traitements						
641100 - SALAIRES APPOINTEMENTS	348 052,30	10,99	328 049,16	7,31	20 003,14	6,10
641103 - COMMISSIONS	3 790,12	0,12	5 867,00	0,13	-2 076,88	-35,40
641106 - PRIMES DIVERSES	22 189,95	0,70	35 655,00	0,79	-13 465,05	-37,76
641107 - PRIMES EXCEPTIONNELLE	1 800,00	0,06	21 100,00	0,47	-19 300,00	-91,47
641200 - CONGES PAYES	166,85	0,01	-2 593,13	-0,06	2 759,98	-106,43
641230 - INDEMNITES CP			61,62		-61,62	-100,00
641400 - INDEM.DE TRANSPORT			205,99		-205,99	-100,00
641500 - REMBOURSEMENT INDEMNIT	332,09	0,01			332,09	
	376 331,31	11,88	388 345,64	8,66	-12 014,33	-3,09
Charges sociales						
645100 - COTISATIONS A L'URSSAF	108 531,12	3,43	112 680,92	2,51	-4 149,80	-3,68
645200 - GAN PREVOYANCE-MUTUE	7 712,74	0,24	7 508,67	0,17	204,07	2,72
645300 - COT.CAISSE DE RETRAI	34 397,22	1,09	34 713,23	0,77	-316,01	-0,91

Détail du Compte de résultat

	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. (%)
645810 - CHGES SOC S/ PRIMES	-3 525,00	-0,11	2 820,00	0,06	-6 345,00	-225,00
647100 - TICKETS RESTAURANT	5 607,65	0,18	5 405,25	0,12	202,40	3,74
647500 - MEDECINE DU TRAVAIL	720,20	0,02	747,70	0,02	-27,50	-3,68
648000 - CHARGES SUR CP	45,93		-1 218,77	-0,03	1 264,70	-103,77
648300 - INTERESSEMENT PERSONNE			11 378,28	0,25	-11 378,28	-100,00
649000 - CICE	-7 985,82	-0,25	-8 016,23	-0,18	30,41	-0,38
	145 504,04	4,59	166 019,05	3,70	-20 515,01	-12,36
Amortissements et provisions						
681120 - DOT.AMORT.IMMO.CORPOR.	1 978,60	0,06	1 708,05	0,04	270,55	15,84
681730 - DOT.PROV.STOCKS &EN-COU	95 832,36	3,03	96 150,96	2,14	-318,60	-0,33
681740 - DOT.PROV.DEPRE.CREANCE	3 270,00	0,10	3 270,00	0,07		
	101 080,96	3,19	101 129,01	2,25	-48,05	-0,05
Autres charges						
651000 - REDEVANCES BREVETS LICE	3 233,42	0,10	4 435,20	0,10	-1 201,78	-27,10
658000 - CHARGES DIV.GEST.COURAN	7,83		92,98		-85,15	-91,58
	3 241,25	0,10	4 528,18	0,10	-1 286,93	-28,42
Total	**636 769,16**	**20,10**	**684 546,57**	**15,26**	**-47 777,41**	**-6,98**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**14 150,48**	**0,45**	**309 727,46**	**6,90**	**-295 576,98**	**-95,43**
Produits financiers						
765000 - ESCOMPTES OBTENUS	544,90	0,02	2 506,83	0,06	-1 961,93	-78,26
766000 - GAINS DE CHANGE	40 501,46	1,28	37 437,02	0,83	3 064,44	8,19
767000 - PDTS S/CESSION VMP	762,25	0,02	4 134,21	0,09	-3 371,96	-81,56
767100 - PRODUITS FINANCIERS DEP	4 834,45	0,15	13 627,50	0,30	-8 793,05	-64,52
	46 643,06	1,47	57 705,56	1,29	-11 062,50	-19,17
Charges financières						
661500 - INTERETS BANCAIRES	1 433,94	0,05	1 810,80	0,04	-376,86	-20,81
	1 433,94	0,05	1 810,80	0,04	-376,86	-20,81
Résultat financier	**45 209,12**	**1,43**	**55 894,76**	**1,25**	**-10 685,64**	**-19,12**
RESULTAT COURANT	**59 359,60**	**1,87**	**365 622,22**	**8,15**	**-306 262,62**	**-83,76**
Produits exceptionnels						
772000 - PDTS EXERCICES ANTERIEU	2 684,16	0,08	6 025,42	0,13	-3 341,26	-55,45
	2 684,16	0,08	6 025,42	0,13	-3 341,26	-55,45
Charges exceptionnelles						
671200 - PENALITES ET AMENDES			1 503,00	0,03	-1 503,00	-100,00
672000 - CHGES S/EXERC.ANTERIEUR	630,17	0,02	29 849,00	0,67	-29 218,83	-97,89
	630,17	0,02	31 352,00	0,70	-30 721,83	-97,99
Résultat exceptionnel	**2 053,99**	**0,06**	**-25 326,58**	**-0,56**	**27 380,57**	**-108,11**
Impôts sur les bénéfices						
695000 - IMPOTS S/LES BENEFICES	16 476,00	0,52			16 476,00	
698100 - INTEGRATø FISCALE CHARG			110 685,00	2,47	-110 685,00	-100,00
	16 476,00	0,52	110 685,00	2,47	-94 209,00	-85,11

Détail du Compte de résultat

	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. (%)
RESULTAT DE L'EXERCICE	44 937,59	1,42	229 610,64	5,12	-184 673,05	-80,43

Soldes intermédiaires de gestion

	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. (%)
Ventes de marchandises	2 359 171	100,00	3 481 478	100,00	-1 122 306	-32,24
Coût d'achats marchandises vendues	1 910 564	80,98	2 812 649	80,79	-902 085	-32,07
MARGE COMMERCIALE	**448 607**	**19,02**	**668 829**	**19,21**	**-220 221**	**-32,93**
Production vendue	808 640	100,00	1 005 053	100,00	-196 413	-19,54
Production stockée						
Production immobilisée						
Cie de matières et sous-traitance	454 569	56,21	462 221	45,99	-7 652	-1,66
MARGE DE PRODUCTION	**354 071**	**43,79**	**542 832**	**54,01**	**-188 761**	**-34,77**
CHIFFRE D'AFFAIRES H.T	**3 167 811**	**100,00**	**4 486 530**	**100,00**	**-1 318 719**	**-29,39**
MARGE BRUTE GLOBALE	**802 678**	**25,34**	**1 211 660**	**27,01**	**-408 982**	**-33,75**
Autres achats et charges externes	249 023	7,86	265 576	5,92	-16 554	-6,23
VALEUR AJOUTEE	**553 655**	**17,48**	**946 084**	**21,09**	**-392 429**	**-41,48**
Subventions d'exploitation	1 083	0,03	2 083	0,05	-1 000	-48,00
Impôts, taxes et verst assimilés	10 612	0,33	24 525	0,55	-13 913	-56,73
Charges de personnel	521 835	16,47	554 365	12,36	-32 529	-5,87
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	**22 292**	**0,70**	**369 278**	**8,23**	**-346 986**	**-93,96**
Reprises s/ charges et Transferts	96 151	3,04	45 651	1,02	50 499	110,62
Autres produits	30		455	0,01	-425	-93,42
Dot. amortissements et provisions	101 081	3,19	101 129	2,25	-48	-0,05
Autres charges	3 241	0,10	4 528	0,10	-1 287	-28,42
RESULTAT D'EXPLOITATION	**14 150**	**0,45**	**309 727**	**6,90**	**-295 577**	**-95,43**
Quote part résultat en commun						
Produits financiers	46 643	1,47	57 706	1,29	-11 063	-19,17
Charges financières	1 434	0,05	1 811	0,04	-377	-20,81
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	**59 360**	**1,87**	**365 622**	**8,15**	**-306 263**	**-83,76**
Produits exceptionnels	2 684	0,08	6 025	0,13	-3 341	-55,45
Charges exceptionnelles	630	0,02	31 352	0,70	-30 722	-97,99
Résultat exceptionnel	**2 054**	**0,06**	**-25 327**	**-0,56**	**27 381**	**-108,11**
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices	16 476	0,52	110 685	2,47	-94 209	-85,11
RESULTAT DE L'EXERCICE	**44 938**	**1,42**	**229 611**	**5,12**	**-184 673**	**-80,43**

Détail des Soldes intermédiaires de gestion

	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. (%)
Ventes de marchandises						
707000 - VENTES DE MARCH.FRANCE	2 155 049,15	91,35	3 239 458,55	93,05	-1 084 409,40	-33,48
707200 - VENTES DE MARCHANDISES	63 919,50	2,71			63 919,50	
707920 - VENTES DE MARCH.INTRA	67 806,15	2,87	217 594,53	6,25	-149 788,38	-68,84
707930 - VENTES DE MARCH.EXPORT	72 396,50	3,07	24 424,50	0,70	47 972,00	196,41
	2 359 171,30	100,00	3 481 477,58	100,00	-1 122 306,28	-32,24
Coût d'achats marchandises vendues						
603700 - VARIAT.STOCK MARCHANDIS	-200 217,88	-8,49	-19 089,45	-0,55	-181 128,43	948,84
607100 - ACHATS MATERIELS	1 414 947,31	59,98	1 601 692,92	46,01	-186 745,61	-11,66
607103 - ACHATS DE LOGICIELS	49,00				49,00	
607200 - ACHATS DANS LA CEE	225 775,92	9,57	365 027,39	10,48	-139 251,47	-38,15
607300 - ACHATS IMPORT	470 009,65	19,92	865 017,93	24,85	-395 008,28	-45,66
	1 910 564,00	80,98	2 812 648,79	80,79	-902 084,79	-32,07
MARGE COMMERCIALE	**448 607,30**	**19,02**	**668 828,79**	**19,21**	**-220 221,49**	**-32,93**
Production vendue						
706100 - INSTALL/INTERVENTø FRANC	545 027,77	67,40	619 278,21	61,62	-74 250,44	-11,99
706110 - FORMATION FRANCE	37 690,00	4,66	40 601,50	4,04	-2 911,50	-7,17
706120 - MAINTENANCE FRANCE	165 294,64	20,44	183 537,53	18,26	-18 242,89	-9,94
706130 - LOCATION FRANCE	8 900,00	1,10	450,00	0,04	8 450,00	NS
706200 - INSTALL/INTERVENTø CEE	38 030,00	4,70	42 045,00	4,18	-4 015,00	-9,55
706210 - FORMATION CEE	2 670,00	0,33	850,00	0,08	1 820,00	214,12
706220 - MAINTENANCE CEE	1 550,00	0,19	1 845,00	0,18	-295,00	-15,99
706300 - INSTALL/INTERVENTø EXPOR	760,75	0,09			760,75	
706310 - FORMATION EXPORT			11 400,00	1,13	-11 400,00	-100,00
706320 - MAINTENANCE EXPORT			6 342,00	0,63	-6 342,00	-100,00
706999 - VARIATION PCA	-32 930,71	-4,07	20 914,58	2,08	-53 845,29	-257,45
708100 - SOUS TRAITANCE INTERNE F			31 802,50	3,16	-31 802,50	-100,00
708200 - COMMISSIONS & COURTAGE	1 952,25	0,24			1 952,25	
708400 - REFAC FRAIS PERS.FILIALES	13 500,00	1,67			13 500,00	
708500 - PORT & FR.ACCESS.FRANCE	8 504,26	1,05	11 837,00	1,18	-3 332,74	-28,16
708520 - PORT & FR.ACCESS.CEE	970,00	0,12	1 332,32	0,13	-362,32	-27,19
708570 - PORT & FR.ACCESS.FRANCHI	-150,00	-0,02			-150,00	
708580 - PORT & FR.ACCESS.HORS C	170,00	0,02	110,00	0,01	60,00	54,55
708700 - PARTICIPATION PARTENAIRE	5 453,73	0,67	4 000,00	0,40	1 453,73	36,34
708800 - PDTS ACTIVITES ANNEXES			2 267,87	0,23	-2 267,87	-100,00
708810 - REFAC FORMATION/FRAIS	11 247,00	1,39	21 969,36	2,19	-10 722,36	-48,81
708811 - REFAC FORMATION/FRAIS C			2 600,00	0,26	-2 600,00	-100,00
708812 - REFAC FORMATION/FRAIS EX			1 869,85	0,19	-1 869,85	-100,00
	808 639,69	100,00	1 005 052,72	100,00	-196 413,03	-19,54
Cie de matières et sous-traitance						
604100 - ACHATS DE MAINTENANCE	20 037,97	2,48	21 195,09	2,11	-1 157,12	-5,46
604200 - ACHATS INSTAL.INTERV	420 448,69	51,99	418 587,91	41,65	1 860,78	0,44
604300 - ACHATS DE FORMATION	900,00	0,11	3 573,04	0,36	-2 673,04	-74,81
604400 - ACHATS DE LOCATION	161,02	0,02			161,02	
604900 - SOUS TRAITANCE INTERNE F	200,00	0,02			200,00	
608100 - FR.TRANSIT.S/ACHATS	12 740,33	1,58	21 213,11	2,11	-8 472,78	-39,94

Détail des Soldes intermédiaires de gestion

	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. (%)
608101 - FRAIS BANCAIRE ACCES			13 165,79	1,31	-13 165,79	-100,00
608110 - FR.TRANSPORT S/ACHATS	81,00	0,01	103,00	0,01	-22,00	-21,36
609100 - REM.COOP.COMMERCIALE			-15 616,89	-1,55	15 616,89	-100,00
	454 569,01	56,21	462 221,05	45,99	-7 652,04	-1,66
MARGE DE PRODUCTION	**354 070,68**	**43,79**	**542 831,67**	**54,01**	**-188 760,99**	**-34,77**
CHIFFRE D'AFFAIRES H.T	**3 167 810,99**	**100,00**	**4 486 530,30**	**100,00**	**-1 318 719,31**	**-29,39**
MARGE BRUTE GLOBALE	**802 677,98**	**25,34**	**1 211 660,46**	**27,01**	**-408 982,48**	**-33,75**
Autres achats et charges externes						
606100 - GAZ ELECTRICITE	3 905,12	0,12	3 472,10	0,08	433,02	12,47
606200 - CARBURANT	1 720,26	0,05	2 387,88	0,05	-667,62	-27,96
606300 - FOURN.ENTRET.&PETIT EQUI	11,52		17,62		-6,10	-34,62
606310 - FOURN.ENT.IMPRESSION	369,65	0,01	404,44	0,01	-34,79	-8,60
606320 - EQUIPEMENT INFORMATIQU	71,76		418,66	0,01	-346,90	-82,86
606400 - FOURNIT.ADMINISTRATIVES	31,47		5,49		25,98	473,22
606410 - FOURNITURES IMPRESSION	80,11		75,22		4,89	6,50
613200 - LOCATIONS IMMOBILIERES	22 561,55	0,71	22 489,70	0,50	71,85	0,32
613210 - LOC.FONTAINE A EAU	25,26		21,52		3,74	17,38
613510 - LOC.MACHINE A AFFRANCHI			40,66		-40,66	-100,00
613520 - LOCATIONS MAT.TRANSPOR	4 353,66	0,14	4 206,79	0,09	146,87	3,49
613530 - LOCATIONS MACHINE CB	180,00	0,01	180,00			
613540 - LOCATION ALARME LEOGNA	455,81	0,01	503,36	0,01	-47,55	-9,45
614000 - CHARGES LOCATIVES	7 119,12	0,22	7 115,88	0,16	3,24	0,05
615100 - ENTRETIEN FLOTTE AUTOMO	1 237,50	0,04	219,09		1 018,41	464,84
615101 - ENTRETIEN FLOTTE AUTOS L	1 465,23	0,05	1 475,45	0,03	-10,22	-0,69
615200 - ENTRETIEN IMMOBILIER	2 425,20	0,08	2 564,48	0,06	-139,28	-5,43
615503 - ENT.REP.DIVERS	121,94		858,30	0,02	-736,36	-85,79
615600 - MAINTENANCE	176,76	0,01	168,26		8,50	5,05
616100 - ASS.SFAC	6 573,80	0,21	12 435,90	0,28	-5 862,10	-47,14
616110 - ASS.VEHICULES	1 540,04	0,05	1 516,75	0,03	23,29	1,54
616120 - ASS.TRANSP.MARCHANDISE	7 452,74	0,24	7 437,28	0,17	15,46	0,21
616160 - ASS.RESP.CIVILE	2 077,76	0,07	2 770,35	0,06	-692,59	-25,00
616161 - RC MANDATAIRES SOCIAUX			36,03		-36,03	-100,00
616170 - ASS.MULTIRISQUES	142,12		139,80		2,32	1,66
616250 - ASSURANCE LOCAL ROISSY	180,00	0,01	180,00			
618100 - DOCUMENTATION GENERAL	87,12		23,05		64,07	277,96
618300 - DOCUMENTATION TECHNIQU	4,63		7,73		-3,10	-40,10
618500 - FRAIS COLLOQUE SEMINAIR	299,52	0,01			299,52	
621210 - PERSONNEL GROUPE INF	95 157,93	3,00	98 847,31	2,20	-3 689,38	-3,73
622602 - HONORAIRES AVOCATS	2 720,00	0,09	1 870,00	0,04	850,00	45,45
622604 - HONORAIRES CAC	7 173,30	0,23	7 173,30	0,16		
622605 - HONORAIRES EXPERT COMP	5 000,00	0,16	5 000,00	0,11		
623100 - ANNONCES ET INSERTIONS	2 200,00	0,07			2 200,00	
623110 - SITE INTERNET	1 570,92	0,05	207,34		1 363,58	657,65
623300 - FOIRES ET EXPOSITIONS			2 170,00	0,05	-2 170,00	-100,00
623400 - CADEAUX A LA CLIENTELE	1 110,32	0,04	1 697,17	0,04	-586,85	-34,58

Détail des Soldes intermédiaires de gestion

	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. (%)
623600 - CATALOGUES ET IMPRIMES	718,57	0,02	775,34	0,02	-56,77	-7,32
623700 - PUBLICATIONS			34,50		-34,50	-100,00
623800 - POURBOIRES DONS COURAN	1 031,43	0,03	704,39	0,02	327,04	46,43
624200 - TRANSPORTS S/VENTES	4 206,06	0,13	5 492,45	0,12	-1 286,39	-23,42
625120 - FRAIS DEP.DIVERS	7 539,21	0,24	6 770,54	0,15	768,67	11,35
625600 - MISSIONS	37 896,71	1,20	29 233,41	0,65	8 663,30	29,63
625760 - FRAIS RECEPTø CLTS DIVER	4 601,57	0,15	11 265,66	0,25	-6 664,09	-59,15
625770 - FRAIS EVENEMENTS	4 077,05	0,13	15 335,53	0,34	-11 258,48	-73,41
626100 - FRAIS D'AFFRANCHISSEMEN	382,94	0,01	500,71	0,01	-117,77	-23,52
626200 - FRAIS TELECOM	1 239,61	0,04	1 289,44	0,03	-49,83	-3,86
626210 - TELEPHONE MOBILE	2 687,19	0,08	2 033,96	0,05	653,23	32,12
626220 - FRAIS INTERNET	3 060,43	0,10	2 970,68	0,07	89,75	3,02
627000 - FRAIS BANCAIRES	1 683,09	0,05	994,00	0,02	689,09	69,32
628000 - SERVICES DIVERS	257,66	0,01			257,66	
628100 - COTISATIONS DIVERSES	9,83		9,66		0,17	1,76
628200 - CONV.ASSIST.GROUPE	29,10		29,12		-0,02	-0,07
	249 022,57	7,86	265 576,30	5,92	-16 553,73	-6,23
VALEUR AJOUTEE	**553 655,41**	**17,48**	**946 084,16**	**21,09**	**-392 428,75**	**-41,48**
Subventions d'exploitation						
742000 - AIDE APPRENTISSAGE	1 083,33	0,03	2 083,33	0,05	-1 000,00	-48,00
	1 083,33	0,03	2 083,33	0,05	-1 000,00	-48,00
Impôts, taxes et verst assimilés						
631200 - TAXE APPRENTISSAGE	2 549,38	0,08	2 550,09	0,06	-0,71	-0,03
631300 - FORMATION CONTINUE	2 062,05	0,07	4 062,57	0,09	-2 000,52	-49,24
635111 - CFE	855,00	0,03	719,00	0,02	136,00	18,92
635112 - CVAE	3 239,24	0,10	15 315,60	0,34	-12 076,36	-78,85
635120 - TAXE FONCIERE	1 279,21	0,04	1 250,71	0,03	28,50	2,28
635130 - TAXE BUREAU	626,72	0,02	626,72	0,01		
	10 611,60	0,33	24 524,69	0,55	-13 913,09	-56,73
Charges de personnel						
641100 - SALAIRES APPOINTEMENTS	348 052,30	10,99	328 049,16	7,31	20 003,14	6,10
641103 - COMMISSIONS	3 790,12	0,12	5 867,00	0,13	-2 076,88	-35,40
641106 - PRIMES DIVERSES	22 189,95	0,70	35 655,00	0,79	-13 465,05	-37,76
641107 - PRIMES EXCEPTIONNELLE	1 800,00	0,06	21 100,00	0,47	-19 300,00	-91,47
641200 - CONGES PAYES	166,85	0,01	-2 593,13	-0,06	2 759,98	-106,43
641230 - INDEMNITES CP			61,62		-61,62	-100,00
641400 - INDEM.DE TRANSPORT			205,99		-205,99	-100,00
641500 - REMBOURSEMENT INDEMNIT	332,09	0,01			332,09	
645100 - COTISATIONS A L'URSSAF	108 531,12	3,43	112 680,92	2,51	-4 149,80	-3,68
645200 - GAN PREVOYANCE-MUTUE	7 712,74	0,24	7 508,67	0,17	204,07	2,72
645300 - COT.CAISSE DE RETRAI	34 397,22	1,09	34 713,23	0,77	-316,01	-0,91
645810 - CHGES SOC S/ PRIMES	-3 525,00	-0,11	2 820,00	0,06	-6 345,00	-225,00
647100 - TICKETS RESTAURANT	5 607,65	0,18	5 405,25	0,12	202,40	3,74
647500 - MEDECINE DU TRAVAIL	720,20	0,02	747,70	0,02	-27,50	-3,68
648000 - CHARGES SUR CP	45,93		-1 218,77	-0,03	1 264,70	-103,77
648300 - INTERESSEMENT PERSONNE			11 378,28	0,25	-11 378,28	-100,00

Détail des Soldes intermédiaires de gestion

	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. (%)
649000 - CICE	-7 985,82	-0,25	-8 016,23	-0,18	30,41	-0,38
	521 835,35	16,47	554 364,69	12,36	-32 529,34	-5,87
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	**22 291,79**	**0,70**	**369 278,11**	**8,23**	**-346 986,32**	**-93,96**
Reprises s/ charges et Transferts						
781730 - REP.PROV.DEPREC.STOCKS	96 150,96	3,04	45 651,47	1,02	50 499,49	110,62
	96 150,96	3,04	45 651,47	1,02	50 499,49	110,62
Autres produits						
758000 - PRODUITS DIV.GESTION COU	29,94		455,07	0,01	-425,13	-93,42
	29,94		455,07	0,01	-425,13	-93,42
Dot. amortissements et provisions						
681120 - DOT.AMORT.IMMO.CORPOR.	1 978,60	0,06	1 708,05	0,04	270,55	15,84
681730 - DOT.PROV.STOCKS &EN-COU	95 832,36	3,03	96 150,96	2,14	-318,60	-0,33
681740 - DOT.PROV.DEPRE.CREANCE	3 270,00	0,10	3 270,00	0,07		
	101 080,96	3,19	101 129,01	2,25	-48,05	-0,05
Autres charges						
651000 - REDEVANCES BREVETS LICE	3 233,42	0,10	4 435,20	0,10	-1 201,78	-27,10
658000 - CHARGES DIV.GEST.COURAN	7,83		92,98		-85,15	-91,58
	3 241,25	0,10	4 528,18	0,10	-1 286,93	-28,42
RESULTAT D'EXPLOITATION	**14 150,48**	**0,45**	**309 727,46**	**6,90**	**-295 576,98**	**-95,43**
Produits financiers						
765000 - ESCOMPTES OBTENUS	544,90	0,02	2 506,83	0,06	-1 961,93	-78,26
766000 - GAINS DE CHANGE	40 501,46	1,28	37 437,02	0,83	3 064,44	8,19
767000 - PDTS S/CESSION VMP	762,25	0,02	4 134,21	0,09	-3 371,96	-81,56
767100 - PRODUITS FINANCIERS DEP	4 834,45	0,15	13 627,50	0,30	-8 793,05	-64,52
	46 643,06	1,47	57 705,56	1,29	-11 062,50	-19,17
Charges financières						
661500 - INTERETS BANCAIRES	1 433,94	0,05	1 810,80	0,04	-376,86	-20,81
	1 433,94	0,05	1 810,80	0,04	-376,86	-20,81
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	**59 359,60**	**1,87**	**365 622,22**	**8,15**	**-306 262,62**	**-83,76**
Produits exceptionnels						
772000 - PDTS EXERCICES ANTERIEU	2 684,16	0,08	6 025,42	0,13	-3 341,26	-55,45
	2 684,16	0,08	6 025,42	0,13	-3 341,26	-55,45
Charges exceptionnelles						
671200 - PENALITES ET AMENDES			1 503,00	0,03	-1 503,00	-100,00
672000 - CHGES S/EXERC.ANTERIEUR	630,17	0,02	29 849,00	0,67	-29 218,83	-97,89
	630,17	0,02	31 352,00	0,70	-30 721,83	-97,99
Résultat exceptionnel	**2 053,99**	**0,06**	**-25 326,58**	**-0,56**	**27 380,57**	**-108,11**
Impôts sur les bénéfices						
695000 - IMPOTS S/LES BENEFICES	16 476,00	0,52			16 476,00	
698100 - INTEGRATø FISCALE CHARG			110 685,00	2,47	-110 685,00	-100,00
	16 476,00	0,52	110 685,00	2,47	-94 209,00	-85,11

Détail des Soldes intermédiaires de gestion

	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. (%)
RESULTAT DE L'EXERCICE	44 937,59	1,42	229 610,64	5,12	-184 673,05	-80,43

COMPTES ANNUELS 2016

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Annexe légale

Synthèse de l'annexe

	Applicable	Non applicable	Non significatif
- Règles et méthodes comptables	x		
- Faits caractéristiques		x	
- Actif immobilisé	x		
- Détail des immobilisations		x	
- Frais d'établissement		x	
- Frais de recherche et de développement		x	
- Fonds commercial		x	
- Intérêts immobilisés		x	
- Immobilisations en cours de production		x	
- Approche par composant		x	
- Estimation des titres immobilisés de l'activité de portefeuille		x	
- Liste des filiales		x	
- Détail des amortissements		x	
- Tests de dépréciation des immobilisations		x	
- Informations sur les stocks	x		
- Etat des échéances des créances	x		
- Produits à recevoir		x	
- Informations sur la créance résultant du report en arrière des déficits		x	
- Dépréciation des immobilisations		x	
- Dépréciation des stocks			x
- Dépréciation des créances		x	
- Dépréciation des valeurs mobilières		x	
- Intérêts sur éléments de l'actif circulant		x	
- Composition du capital social	x		
- Parts bénéficiaires		x	
- Obligations convertibles échangeables		x	
- Tableau d'affectation du résultat de l'exercice précédent	x		
- Tableau de variation des capitaux propres	x		
- Provisions réglementées		x	
- Provisions pour risques et charges	x		
- Etat des échéances des dettes	x		
- Dettes garanties par des suretés réelles		x	
- Charges à payer	(Détail)		
- Passifs sans évaluation fiable		x	
- Primes de remboursement d'emprunts		x	
- Ecarts de conversion sur créances et dettes		x	
- Clause de réserve de propriété		x	
- Dettes et créances représentées par des effets de commer		x	
- Différences d'évaluation sur éléments fongibles		x	
- Dettes et créances concernant les entreprises liées	x		
- Actions propres		x	
- Règlement des difficultés des entreprises		x	
- Charges constatées d'avance	(Détail)		
- Produits constatés d'avance	(Détail)		

Synthèse de l'annexe

	Applicable	Non applicable	Non significatif
- Ventilation du chiffre d'affaires net		x	
- Contrats à long terme		x	
- Frais accessoires d'achat	x		
- Informations sur les honoraires des commissaires aux com	x		
- Eléments imputables à un autre exercice		x	
- Opérations faites en commun		x	
- Résultat financier	x		
- Transferts de charges d'exploitation et financières		x	
- Transactions avec des parties liées		x	
- Eléments financiers concernant les entreprises liées		x	
- Eléments exceptionnels imputables à un autre exercice		x	
- Eléments exceptionnels	x		
- Transferts de charges exceptionnelles		x	
- Base de l'impôt sur les sociétés		x	
- Impact des évaluations fiscales dérogatoires		x	
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	x		
- Incidence des modifications votées entre la date de clôture et la date d'arrêté des comptes		x	
- Accroissements et allégements de la dette future d'impôt		x	
- Intégration fiscale : Identité de la société tête de groupe		x	
- Evénements postérieurs à la clôture	x		
- Informations sur transactions effectuées sur les marchés de produits dérivés		x	
- Effectifs	x		
- Compte Personnel de Formation (C.P.F)		x	
- Avances et crédits alloués aux dirigeants sociaux		x	
- Rémunération globale et par catégorie de dirigeants		x	
- Identité de la société mère consolidant les comptes de la s		x	
- Engagements financiers donnés		x	
- Autres opérations non inscrites au bilan		x	
- Engagements financiers reçus		x	
- Crédit-bail		x	
- Engagement de retraite	x		
- CICE	x		
- Aspects environnementaux		x	
- Tableau des cinq derniers exercices		x	

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS VISUALDIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016, dont le total est de 1 400 190 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 44 938 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 08/03/2017 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.
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.

* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
* Matériel de bureau : 3 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 5 ans

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.

Règles et méthodes comptables

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 stocks sont évalués suivant la méthode du coût moyen pondéré. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, la méthode du prix de détail a été appliquée.

Une provision pour 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 effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour 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.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise ne prévoit pas des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Crédit d'impôt compétitivité emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2016 a été constaté pour un montant de 7 986 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				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	8 671			8 671
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	5 930	1 026		6 956
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**14 601**	**1 026**		**15 627**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	2 382			2 382
Immobilisations financières	**2 382**			**2 382**
ACTIF IMMOBILISE	**16 983**	**1 026**		**18 008**

Notes sur le bilan

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				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	3 047	630		3 677
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	3 809	1 349		5 157
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**6 856**	**1 979**		**8 834**
ACTIF IMMOBILISE	6 856	1 979		8 834

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 686 337 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	2 382		2 382
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	659 922	659 922	
Autres	21 427	21 427	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	2 606	2 606	
Total	**686 337**	**683 955**	**2 382**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Valeurs mobilières de placement

A la fin de l'exercice, la valeur boursière du portefeuille se monte à 100 000 euros pour une valeur comptable de 100 000 euros.

Les valeurs mobilières de placement sont constituées d'avoirs financiers sans risque de dépréciation.

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 40 000,00 euros décomposé en 2 500 titres d'une valeur nominale de 16,00 euros.

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 22/06/2016.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	281 548
Résultat de l'exercice précédent	229 611
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	**511 159**
Affectations aux réserves	
Distributions	500 000
Autres répartitions	
Report à Nouveau	11 159
Total des affectations	**511 159**

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2016	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2016
Capital	40 000				40 000
Réserve légale	4 000				4 000
Réserves générales	456 000				456 000
Report à Nouveau	281 548	11 159	11 159	281 548	11 159
Résultat de l'exercice	229 611	-229 611	44 938	229 611	44 938
Dividendes		500 000			
Total Capitaux Propres	1 011 159	281 548	56 096	511 159	556 096

Provisions

Notes sur le bilan

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	14 932				14 932
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					
Total	14 932				14 932
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 829 162 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	228	228		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	615 010	615 010		
Dettes fiscales et sociales	123 229	123 229		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	15 513	15 513		
Produits constatés d'avance	75 181	75 181		
Total	**829 162**	**829 162**		

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :
(**) Dont envers les associés

Charges à payer

	Montant
FRS.FAR HORS GROUPE	152 705
FRS.FAR INTER-CO	340
BANQUES INTERETS COURUS	228
CONGES A PAYER	30 800
DETTES PROV INTERESSEMENT SALARIES	2 722
ORG.SOC. CH. SOC. C.P.	14 476
TAXE D APPRENTISSAGE	2 549
Total	**203 821**

Autres informations

Notes sur le bilan

Eléments concernant les entreprises liées

	Entreprises liées	Entreprises avec lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total Immobilisations		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés	19 964	
Autres créances	1 500	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total Créances	**21 464**	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	15 000	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	426 200	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total Dettes	**441 200**	

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CCA EX CIS	2 606		
Total	**2 606**		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PROD.CONSTATES D AVANCE	75 181		
Total	**75 181**		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Frais accessoires d'achat

	Valeur globale	Dont frais accessoires
Achats de marchandises	2 110 782	
Achats de matières premières et fournitures	12 821	12 821
Achats d'autres approvisionnements		
Achats de matériel, équipements et travaux	441 748	
Achats non stockés de matières et fournitures	6 190	
TOTAL	**2 571 541**	**12 821**

Rémunération des commissaires aux comptes

Montant comptabilisé au titre du contrôle légal des comptes annuels : 7 173 euros

Résultat financier

	31/12/2016	31/12/2015
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	545	2 507
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change	40 501	37 437
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement	5 597	17 762
Total des produits financiers	**46 643**	**57 706**
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	1 434	1 811
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	**1 434**	**1 811**
Résultat financier	**45 209**	**55 895**

Notes sur le compte de résultat

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Autres charges	630	
Autres produits		2 684
TOTAL	630	2 684

Résultat et impôts sur les bénéfices

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant Impôt	Impôt correspondant	Résultat après Impôt
+ Résultat courant	51 374	8 490	42 884
+ Résultat exceptionnel	2 054		2 054
- Participations des salariés			
Résultat comptable	53 428	8 490	44 938

Autres informations

Evènements postérieurs à la clôture

Aucun évènement post-clôture n'ayant un lien direct avec une situation existante à la clôture de l'exercice et ayant une influence sur le patrimoine et la situation financière notable de l'entité n'a eu lieu.

Effectif

Effectif moyen du personnel : 8 personnes dont 1 apprenti.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	4	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	4	
Ouvriers		
Total	**8**	

Engagements de retraite

Aucun engagement n'a été valorisé en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées.

Nous informons l'absence de provision liée à l'indemnité retraite au titre de l'exercice clos au 31 décembre 2016.

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.

VISUALDIS

Société par Actions Simplifiée
Au capital social de 40.000 €
Siège social : 165, avenue du Bois de la Pie
ZI Paris Nord II- Parc des Reflets

R.C.S. PONTOISE 402 553 721

(Ci-après désignée la « *Société* »)

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE

POUR LES DECISIONS D'ASSOCIE UNIQUE DU 8 JUIN 2017

L'an deux mille dix-sept,
Le 8 juin,
A 16 heures

La société Groupe Infodis, société par actions simplifiée au capital de 7.223.289 euros, dont le siège social est situé ZI Paris Nord II – Parc des Reflets – 165 avenue du Bois de la Pie – 95700 Roissy en France, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de Pontoise sous le numéro 820 371 268.

Propriétaire de l'intégralité du capital social et droits de vote de la société Visualdis et en conséquence Associée Unique,

Représentée par son Président Monsieur Vighen PAPAZIAN,

Après avoir préalablement rappelé ce qui suit :

En sa qualité de Président de la Société, la société Groupe Infodis, a établi et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultats et annexe) de l'exercice clos le 31 décembre 2016 et le rapport de gestion sur l'activité de la Société au cours de cet exercice.

Les comptes annuels et le rapport de gestion du Président ainsi que le rapport du Commissaire aux comptes lui ont été adressés dans les délais légaux et réglementaires.

L'inventaire a été tenu à sa disposition, au siège social, dans les délais réglementaires.

A pris les décisions ci-après concernant :

- Rapport de gestion du Président et rapport du Commissaire aux comptes sur l'exercice clos le 31 décembre 2016,
- Approbation des comptes de l'exercice social clos le 31 décembre 2016 et quitus au Président,
- Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2016,
- Approbation des dépenses visées à l'article 39-4 du Code général des impôts,
- Rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L 227-10 du Code de commerce,
- Pouvoirs en vue des formalités.

PREMIERE DECISION

Approbation des comptes de l'exercice social clos le 31 décembre 2016

L'Associé Unique, après avoir entendu la lecture des rapports du Président et du Commissaire aux comptes relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2016, approuve les comptes annuels de cet exercice, tels qu'ils lui ont été présentés, lesdits comptes se soldant par un bénéfice de 44.938 €.

L'Associé Unique approuve également les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans le rapport de gestion du Président.

L'Associé Unique prend acte que les comptes de l'exercice écoulé ne font ressortir aucune dépense non déductible du résultat fiscal visées telles que visées par l'article 39-4 du Code Général des Impôts.

En conséquence, l'Associé Unique donne au Président quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour l'exercice clos le 31 décembre 2016.

DEUXIEME DECISION

Affection de résultat de l'exercice social clos le 31 décembre 2016

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2016, qui s'élève à la somme de 44.938 € de la manière suivante :

Le bénéfice net comptable de l'exercice s'élève à	44.938 €
Le report à nouveau bénéficiaire s'élève à	11.159 €
Soit un bénéfice distribuable de	56.097 €

Que nous vous proposons d'affecter comme suit :

au poste report à nouveau	56.097 €

Aucun dividende ne sera distribué au titre de l'exercice 2016.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, il est rappelé que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le :

- 31/12/2015 — 500.000 € (non éligible à l'abattement)
- 31/12/2014 — 0 €
- 31/12/2013 — 550.000 €(non éligible à l'abattement)

TROISIEME DECISION

Pouvoirs

L'Associé Unique confère tous pouvoirs au porteur de l'original, d'un extrait ou d'une copie des présentes à l'effet d'accomplir toutes formalités de publicité, de dépôt et autres qu'il appartiendra.

De ce que dessus, il a été établi le présent procès-verbal signé par l'associé unique et consigné sur le registre des décisions.

Pour le Groupe Infodis
Président
Représentée par M. Vighen Papazian

VISUALDIS

Société par Actions Simplifiée

ZI Paris Nord II - Parc des Reflets
165, Avenue du Bois de la Pie – Bâtiment E
95700 ROISSY EN FRANCE

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2016

Deloitte & Associés
185, avenue Charles de Gaulle
92524 Neuilly-sur-Seine Cedex
France
Téléphone : + 33 (0) 1 40 88 28 00
Télécopieur : + 33 (0) 1 40 88 28 28
www.deloitte.fr

VISUALDIS

Société par Actions Simplifiée

ZI Paris Nord II - Parc des Reflets
165, Avenue du Bois de la Pie – Bâtiment E

95700 ROISSY EN FRANCE

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2016

A l'Associé Unique,

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 société VISUALDIS, 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 la société à la fin de cet exercice.

II. Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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 Président et dans les documents adressés à l'associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

Neuilly-sur-Seine, le 1er juin 2017

Le Commissaire aux Comptes

Deloitte & Associés

Thierry BILLAC

SAS VISUALDIS

165 Avenue du Bois de la Pie
95934 ROISSY CDG CEDEX

Siret : 40255372100042
Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

FI.COM.A

FICOMA BOURLIONNE LESUEUR

COMPTES ANNUELS 2016

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Bilan

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outilla				
Autres immobilisations corporelles	15 627	8 834	6 792	7 745
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 382		2 382	2 382
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**18 008**	**8 834**	**9 174**	**10 127**
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	410 818	95 832	314 986	114 450
Créances				
Clients et comptes rattachés	659 922	6 540	653 382	813 349
Fournisseurs débiteurs	2 000		2 000	7 871
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices	6 510		6 510	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires				
Autres créances	12 917		12 917	
Divers				
Avances et acomptes versés sur comman				
Valeurs mobilières de placement	100 000		100 000	202 407
Disponibilités	298 615		298 615	594 875
Charges constatées d'avance	2 606		2 606	2 594
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**1 493 389**	**102 372**	**1 391 016**	**1 735 545**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	**1 511 397**	**111 207**	**1 400 190**	**1 745 672**

Bilan

	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
PASSIF		
Capital social ou individuel	40 000	40 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	4 000	4 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	456 000	456 000
Report à nouveau	11 159	281 548
Résultat de l'exercice	**44 938**	**229 611**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**556 096**	**1 011 159**
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	14 932	14 932
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**14 932**	**14 932**
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts		
Découverts et concours bancaires	228	350
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	228	350
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	15 000	3 028
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	615 010	464 987
Personnel	33 522	52 423
Organismes sociaux	73 963	91 583
Etat, Impôts sur les bénéfices		
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	11 133	21 188
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	4 611	41 033
Dettes fiscales et sociales	123 229	206 228
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	513	2 737
Produits constatés d'avance	75 181	42 251
TOTAL DETTES	**829 162**	**719 581**
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	**1 400 190**	**1 745 672**

COMPTES ANNUELS 2016

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Compte de Résultat

Compte de résultat

	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. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises	2 359 171	74,47	3 481 478	77,60	-1 122 306	-32,24
Production vendue	808 640	25,53	1 005 053	22,40	-196 413	-19,54
Production stockée						
Subventions d'exploitation	1 083	0,03	2 083	0,05	-1 000	-48,00
Autres produits	96 181	3,04	46 107	1,03	50 074	108,61
Total	**3 265 075**	**103,07**	**4 534 720**	**101,07**	**-1 269 645**	**-28,00**
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises	2 110 782	66,63	2 831 738	63,12	-720 956	-25,46
Variation de stock (m/ses)	-200 218	-6,32	-19 089	-0,43	-181 128	948,84
Achats de m.p & aut.approv.	12 821	0,40	18 865	0,42	-6 044	-32,04
Variation de stock (m.p.)						
Autres achats & charges externes	690 770	21,81	708 932	15,80	-18 162	-2,56
Total	**2 614 156**	**82,52**	**3 540 446**	**78,91**	**-926 291**	**-26,16**
MARGE SUR M/SES & MAT	**650 920**	**20,55**	**994 274**	**22,16**	**-343 354**	**-34,53**
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	10 612	0,33	24 525	0,55	-13 913	-56,73
Salaires et Traitements	376 331	11,88	388 346	8,66	-12 014	-3,09
Charges sociales	145 504	4,59	166 019	3,70	-20 515	-12,36
Amortissements et provisions	101 081	3,19	101 129	2,25	-48	-0,05
Autres charges	3 241	0,10	4 528	0,10	-1 287	-28,42
Total	**636 769**	**20,10**	**684 547**	**15,26**	**-47 777**	**-6,98**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**14 150**	**0,45**	**309 727**	**6,90**	**-295 577**	**-95,43**
Produits financiers	46 643	1,47	57 706	1,29	-11 063	-19,17
Charges financières	1 434	0,05	1 811	0,04	-377	-20,81
Résultat financier	**45 209**	**1,43**	**55 895**	**1,25**	**-10 686**	**-19,12**
Opérations en commun						
RESULTAT COURANT	**59 360**	**1,87**	**365 622**	**8,15**	**-306 263**	**-83,76**
Produits exceptionnels	2 684	0,08	6 025	0,13	-3 341	-55,45
Charges exceptionnelles	630	0,02	31 352	0,70	-30 722	-97,99
Résultat exceptionnel	**2 054**	**0,06**	**-25 327**	**-0,56**	**27 381**	**-108,11**
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices	16 476	0,52	110 685	2,47	-94 209	-85,11
RESULTAT DE L'EXERCICE	**44 938**	**1,42**	**229 611**	**5,12**	**-184 673**	**-80,43**

COMPTES ANNUELS 2016

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Annexe légale

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS VISUALDIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016, dont le total est de 1 400 190 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 44 938 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 08/03/2017 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.
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.

* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
* Matériel de bureau : 3 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 5 ans

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.

Règles et méthodes comptables

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 stocks sont évalués suivant la méthode du coût moyen pondéré. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, la méthode du prix de détail a été appliquée.

Une provision pour 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 effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour 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.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise ne prévoit pas des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Crédit d'impôt compétitivité emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2016 a été constaté pour un montant de 7 986 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				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	8 671			8 671
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	5 930	1 026		6 956
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**14 601**	**1 026**		**15 627**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	2 382			2 382
Immobilisations financières	**2 382**			**2 382**
ACTIF IMMOBILISE	**16 983**	**1 026**		**18 008**

Notes sur le bilan

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				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	3 047	630		3 677
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	3 809	1 349		5 157
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**6 856**	**1 979**		**8 834**
ACTIF IMMOBILISE	**6 856**	**1 979**		**8 834**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 686 337 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	2 382		2 382
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	659 922	659 922	
Autres	21 427	21 427	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	2 606	2 606	
Total	**686 337**	**683 955**	**2 382**

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

Valeurs mobilières de placement

A la fin de l'exercice, la valeur boursière du portefeuille se monte à 100 000 euros pour une valeur comptable de 100 000 euros.

Les valeurs mobilières de placement sont constituées d'avoirs financiers sans risque de dépréciation.

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 40 000,00 euros décomposé en 2 500 titres d'une valeur nominale de 16,00 euros.

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 22/06/2016.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	281 548
Résultat de l'exercice précédent	229 611
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	**511 159**
Affectations aux réserves	
Distributions	500 000
Autres répartitions	
Report à Nouveau	11 159
Total des affectations	**511 159**

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2016	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2016
Capital	40 000				40 000
Réserve légale	4 000				4 000
Réserves générales	456 000				456 000
Report à Nouveau	281 548	11 159	11 159	281 548	11 159
Résultat de l'exercice	229 611	-229 611	44 938	229 611	44 938
Dividendes		500 000			
Total Capitaux Propres	**1 011 159**	**281 548**	**56 096**	**511 159**	**556 096**

Provisions

Notes sur le bilan

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	14 932				14 932
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					
Total	**14 932**				**14 932**
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 829 162 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	228	228		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	615 010	615 010		
Dettes fiscales et sociales	123 229	123 229		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	15 513	15 513		
Produits constatés d'avance	75 181	75 181		
Total	**829 162**	**829 162**		

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :
(**) Dont envers les associés

Charges à payer

	Montant
FRS.FAR HORS GROUPE	152 705
FRS.FAR INTER-CO	340
BANQUES INTERETS COURUS	228
CONGES A PAYER	30 800
DETTES PROV INTERESSEMENT SALARIES	2 722
ORG.SOC. CH. SOC. C.P.	14 476
TAXE D APPRENTISSAGE	2 549
Total	**203 821**

Autres informations

Notes sur le bilan

Eléments concernant les entreprises liées

	Entreprises liées	Entreprises avec lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total Immobilisations		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés	19 964	
Autres créances	1 500	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total Créances	**21 464**	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	15 000	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	426 200	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total Dettes	**441 200**	

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CCA EX CIS	2 606		
Total	**2 606**		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PROD.CONSTATES D AVANCE	75 181		
Total	**75 181**		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Frais accessoires d'achat

	Valeur globale	Dont frais accessoires
Achats de marchandises	2 110 782	
Achats de matières premières et fournitures	12 821	12 821
Achats d'autres approvisionnements		
Achats de matériel, équipements et travaux	441 748	
Achats non stockés de matières et fournitures	6 190	
TOTAL	**2 571 541**	**12 821**

Rémunération des commissaires aux comptes

Montant comptabilisé au titre du contrôle légal des comptes annuels : 7 173 euros

Résultat financier

	31/12/2016	31/12/2015
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	545	2 507
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change	40 501	37 437
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement	5 597	17 762
Total des produits financiers	**46 643**	**57 706**
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	1 434	1 811
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	**1 434**	**1 811**
Résultat financier	**45 209**	**55 895**

Notes sur le compte de résultat

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Autres charges	630	
Autres produits		2 684
TOTAL	**630**	**2 684**

Résultat et impôts sur les bénéfices

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant Impôt	Impôt correspondant	Résultat après Impôt
+ Résultat courant	51 374	8 490	42 884
+ Résultat exceptionnel	2 054		2 054
- Participations des salariés			
Résultat comptable	**53 428**	**8 490**	**44 938**

Autres informations

Evènements postérieurs à la clôture

Aucun évènement post-clôture n'ayant un lien direct avec une situation existante à la clôture de l'exercice et ayant une influence sur le patrimoine et la situation financière notable de l'entité n'a eu lieu.

Effectif

Effectif moyen du personnel : 8 personnes dont 1 apprenti.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	4	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	4	
Ouvriers		
Total	**8**	

Engagements de retraite

Aucun engagement n'a été valorisé en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées.

Nous informons l'absence de provision liée à l'indemnité retraite au titre de l'exercice clos au 31 décembre 2016.

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.