RCS : MELUN
Code greffe : 7702

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 01124
Numéro SIREN : 414 945 873
Nom ou dénomination : ORCAPLAST

Ce dépôt a été enregistré le 03/08/2017 sous le numéro de dépôt 5657

Greffe du Tribunal de Commerce de Melun : dépôt N°5657 en date du 03/08/2017

5657

ORCAPLAST
Société par Actions Simplifiée au capital de 80.000 Euros
Siège social : 7 rue Mozart
Brie Comte Robert (Seine et Marne)
Siren 414.945.873 RCS Melun

-=oo0oo=-

Comptes annuels au 31/12/16
Bilan Actif – Passif – Compte de Résultat
& Annexe

COPIE CERTIFIEE CONFORME

Financière Sumargh
représentée par Sumargh
représentée par
Rémi Guy GRAND

(1) **BILAN - ACTIF**

DGFiP **N° 2050 2017**

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

Désignation de l'entreprise : SASU ORCAPLAST — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* : 12

Adresse de l'entreprise : 7 rue Mozart 77170 BRIE COMTE ROBERT — Durée de l'exercice précédent* : 12

Numéro SIRET* : 4 1 4 9 4 5 8 7 3 0 0 0 2 7 — Néant ☐ *

Exercice N clos le, 31/12/2016

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3
	Capital souscrit non appelé (I)	AA			
ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC	
	Frais de développement *	CX		CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	18 395	AG 18 395	
	Fonds commercial (1)	AH	302 359	AI	302 359
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO	
	Constructions	AP		AQ	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	1 118 101	AS 869 754	248 347
	Autres immobilisations corporelles	AT	178 712	AU 136 159	42 553
	Immobilisations en cours	AV		AW	
	Avances et acomptes	AX		AY	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT	
	Autres participations	CU	550 000	CV	550 000
	Créances rattachées à des participations	BB	1 372	BC	1 372
	Autres titres immobilisés	BD	722	BE	722
	Prêts	BF		BG	
	Autres immobilisations financières*	BH	90 797	BI	90 797
	TOTAL (II)	BJ	2 260 460	BK 1 024 308	1 236 152
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	368 137	BM	368 137
	En cours de production de biens	BN	51 295	BO 34 478	16 817
	En cours de production de services	BP		BQ	
	Produits intermédiaires et finis	BR	378 837	BS 41 153	337 684
	Marchandises	BT		BU	
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	203 838	BW	203 838
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	1 290 547	BY 700	1 289 847
	Autres créances (3)	BZ	143 155	CA	143 155
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE	
	Disponibilités	CF	9 262	CG	9 262
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	189 947	CI	189 947
	TOTAL (III)	CJ	2 635 019	CK 76 331	2 558 688
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	4 895 480	1A 1 100 639	3 794 841

Renvois : (1) Dont droit au bail : — (2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP — (3) Part à plus d'un an CR

Clause de réserve de propriété :* Immobilisations : — Stocks : — Créances :

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

Cegid Group

(2) **BILAN - PASSIF avant répartition** DGFiP N° 2051 2017

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

Désignation de l'entreprise SASU ORCAPLAST — Néant ☐ *

			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 80 000)	DA	80 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	8 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	1 709 569
	Report à nouveau	DH	983
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	387 116
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	2 185 669
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
	Avances conditionnées	DN	
	TOTAL (II)	DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	
	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)	DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	510 098
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	1 553
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	210 794
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	529 927
	Dettes fiscales et sociales	DY	233 824
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	1 620
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	121 355
	TOTAL (IV)	EC	1 609 172
	Ecarts de conversion passif* **(V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	3 794 841

RENVOIS				
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
		Ecart de réévaluation libre	1D	
		Réserve de réévaluation (1976)	1E	
(3)	Dont réserve spéciale des plus–values à long terme *		EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	1 090 670
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	25 884

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

Cegid Group

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052 2017

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

Désignation de l'entreprise : SASU ORCAPLAST — Néant ☐ *

			Exercice N					
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	296	FB		FC	296
	Production vendue biens *	FD	4 199 440	FE	471 498	FF	4 670 939
	Production vendue services *	FG	240 656	FH		FI	240 656
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	4 440 393	FK	471 498	FL	4 911 892
	Production stockée*					FM	(96 730)
	Production immobilisée*					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	4 377
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	56 912
	Autres produits (1) (11)					FQ	181 349
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	5 057 801
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	299
	Variation de stock (marchandises)*					FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	1 523 597
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	44 771
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	1 295 988
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	67 656
	Salaires et traitements*					FY	1 102 857
	Charges sociales (10)					FZ	342 788
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations – dotations aux amortissements*					GA	92 358
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations – dotations aux provisions*					GB	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	75 631
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)					GE	9
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	4 545 957
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	511 843
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* **(III)**					GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré* **(IV)**					GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	209
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	
	Différences positives de change					GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
	Total des produits financiers (V)					GP	209
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	17 398
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
	Total des charges financières (VI)					GU	17 398
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(17 188)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	494 655

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Cegid Group

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFiP N° 2053 2017

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

Désignation de l'entreprise SASU ORCAPLAST — Néant ☐ *

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	33 213
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	33 213
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	12 683
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	12 683
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	20 529
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)**		HJ	
Impôts sur les bénéfices * **(X)**		HK	128 068
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	5 091 224
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	4 704 107
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	387 116

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G	
(3) Dont	– Crédit-bail mobilier *	HP	41 257
	– Crédit-bail immobilier	HQ	
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H	
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J	
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX	
(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	Dont transferts de charges	A1	14 792
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6	obligatoires A9	

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :

	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Pénalités, amendes fiscales et pénales	537	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	12 146	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		33 213

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

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

Cegid Group

SYNTHESE 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	(Détail)		
- 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 commerce		x	
- Différences d'évaluation sur éléments fongibles		x	
- Actions propres		x	
- Règlement des difficultés des entreprises		x	
- Charges constatées d'avance	(Détail)		
- Produits constatés d'avance	(Détail)		

SYNTHESE 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 comptes	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 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 société		x	
- Engagements financiers donnés	x		
- Autres opérations non inscrites au bilan		x	
- Engagements financiers reçus		x	
- Crédit-bail	(Détail)		
- Engagement de retraite		x	
- CICE	x		
- Aspects environnementaux		x	
- Tableau des cinq derniers exercices	x		

FAITS CARACTERISTIQUES

Circonstances qui empêchent la comparabilité d'un exercice à l'autre

Changement de méthode d'évaluation

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Changement de méthode de présentation

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Autres éléments significatifs

Aucun fait caractéristique n'est à signaler dans le cadre des activités de la société au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2016.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Désignation de la société : SASU ORCAPLAST

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016, dont le total est de 3 794 841 Euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 387 117 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 15/02/2017 par le président de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2016 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014, modifié par le règlement ANC n°2015-06 du 23 novembre 2015.
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.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Installations techniques : 5 à 10 ans
* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
* Matériel de transport : 4 à 5 ans
* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 10 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.

Titres de participations

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.
La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir.

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 à leur coût d'acquisition selon les méthodes suivantes :

Désignations	Méthodes
Matières premières	FIFO
En-cours de production	Prix de vente moins un abatement de 50%
Produits finis	Prix de vente moins un abattement de 30 %

Le coût de production comprend les consommations de matières premières, les charges directes. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production des entreprises, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2016 a été constaté pour un montant de 50 675 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	302 359			302 359
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	320 754			320 754
Immobilisations incorporelles	**320 754**			**320 754**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	994 217	123 885		1 118 102
- Installations générales, agencements aménagements divers	97 346	20 163		117 509
- Matériel de transport	9 681			9 681
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	46 290	5 233		51 523
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**1 147 533**	**149 281**		**1 296 814**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	550 863	509		551 372
- Autres titres immobilisés	723			723
- Prêts et autres immobilisations financières	92 827		2 029	90 798
Immobilisations financières	**644 412**	**509**	**2 029**	**642 892**
ACTIF IMMOBILISE	**2 112 699**	**149 791**	**2 029**	**2 260 461**

NOTES SUR LE BILAN

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		149 281	509	149 791
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		**149 281**	**509**	**149 791**
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			2 029	2 029
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice			**2 029**	**2 029**

Immobilisations incorporelles

Frais de recherche et de développement

Montant comptabilisé en charges : 79 065 Euros

La société a engagé des dépenses de recherche et développement pour lesquelles elle a bénéficié d'un crédit d'impôt. Toutefois, il convient de préciser que ces dépenses n'ont pas été inscrites à l'actif du bilan.

Fonds commercial

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global
Fonds commercial ORCAPLAST PS	15 245			15 245
Fonds commercial STIMAP BCR	160 000			160 000
Fonds commercial POLYPLAST BCR	127 114			127 114
Total	**302 359**			**302 359**

La valorisation des fonds de commerce fait l'objet d'un suivi.

NOTES SUR LE BILAN

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Tableau réalisé en Kilo-Euros

(1) Capital - **(2)** Capitaux propres autres que le capital - **(3)** Quote-part du capital détenue (en pourcentage)

(4) Valeur comptable brute des titres détenus - **(5)** Valeur comptable nette des titres détenus

(6) Prêts et avances consentis par l'entreprise et non encore remboursés - **(7)** Montants des cautions et avals donnés par l'entreprise

(8) Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé - **(9)** Résultat du dernier exercice clos

(10) Dividendes encaissés par l'entreprise au cours de l'exercice

	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)
A. RENSEIGNEMENTS DETAILLES SUR CHAQUE TITRE										
- Filiales (détenues à + 50 %)										
SA BENOIT	40	170	99,76	550	550	1		637	28	
- Participations (détenues entre 10 et 50%)										
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX SUR LES AUTRES TITRES										
- Autres filiales françaises										
- Autres filiales étrangères										
- Autres participations françaises										
- Autres participations étrangères										

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	431	17 964		18 395
Immobilisations incorporelles	**431**	**17 964**		**18 395**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	809 061	60 693		869 754
- Installations générales, agencements aménagements divers	74 401	9 211		83 612
- Matériel de transport	9 681			9 681
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	38 376	4 490		42 867
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**931 519**	**74 394**		**1 005 913**
ACTIF IMMOBILISE	**931 950**	**92 359**		**1 024 308**

NOTES SUR LE BILAN

Actif circulant

Stocks

Les flux s'analysent comme suit :

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Augmentation des stocks	Diminution des stocks
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état				
Approvisionnements				
Matières premières	368 137	412 908		44 771
Autres approvisionnements				
Total I	**368 137**	**412 908**		**44 771**
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis	378 837	461 632		82 795
Produits résiduels				
Autres				
Total II	**378 837**	**461 632**		**82 795**
Production en cours				
Produits				
Travaux	51 295	65 230		13 935
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
Total III	**51 295**	**65 230**		**13 935**
Production stockée				**96 730**

NOTES SUR LE BILAN

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 715 820 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	1 372		1 372
Prêts			
Autres	90 798		90 798
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 290 547	1 290 547	
Autres	143 156	143 156	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	189 947	189 947	
Total	**1 715 820**	**1 623 650**	**92 170**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice	1 800		

Les creances sont évaluées pour leur valeur nominale. Elles ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficulltés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Produits à recevoir

	Montant
CLTS PROD. NON ENCORE FACT.	94 977
RRR A OBTENIR AVR A RECEV.	36 480
Total	**131 457**

NOTES SUR LE BILAN

Dépréciation des actifs

Dépréciation des stocks

Tableau des dépréciations par catégorie :

	Montant
Matières premières	34 478
Produits finis	41 153
TOTAL	**75 631**

Les produits dont les mouvements sont inférieurs à 10 % du stock de début d'exercice sont dépréciés de 50 % au bout d'un an, de 70% au bout de deux ans et de 100% au delà de 2 ans.

Pour les produits déjà dépréciés enregistrant des mouvements supérieurs à 10% du stock de début d'exercice, la dépréciation est reprise si le produit et de nouveau commercialisé.

Sont également dépréciés à 100% les produits que la société ne commercialise plus (arrêt du produit ou perte du client).
Les matières standards ne sont jamais dépréciées quel que soit la date d'entrée.

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 80 000,00 Euros décomposé en 5 000 titres d'une valeur nominale de 16,00 Euros.

NOTES SUR LE BILAN

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 398 378 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	25 884	25 884		
- à plus de 1 an à l'origine	484 214	176 507	307 708	
Emprunts et dettes financières divers (*)	1 553	1 553		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	529 927	529 927		
Dettes fiscales et sociales	233 825	233 825		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	1 620	1 620		
Produits constatés d'avance	121 355	121 355		
Total	**1 398 378**	**1 090 671**	**307 708**	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	75 100			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	169 717			

Charges à payer

	Montant
FOURN. FACT.NON PARVENUES	41 220
INTERETS COURUS /EMPRUNTS	1 553
DETTES PROVISIO.POUR CONG	78 700
PERSONNEL AUT.CHARG.A PAY	2 012
CHARG.SOCIAL/CONGES A PAY	27 535
AUTR.CHARG.SOCIALES A PAY	704
AUTR.CHARG.FISCALES A PAY	30 044
Total	**181 768**

Autres informations

NOTES SUR LE BILAN

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVAN	189 947		
Total	**189 947**		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONSTAT.D AVANCE	121 355		
Total	**121 355**		

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire
Honoraire de certification des comptes : 7 721 Euros
Honoraire des autres services : 0 Euros

Eléments imputables à un autre exercice

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	210	208
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	**210**	**208**
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	17 398	19 546
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	**17 398**	**19 546**
Résultat financier	**-17 188**	**-19 339**

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	537	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	12 147	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		33 213
TOTAL	**12 684**	**33 213**

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2009, la société SASU ORCAPLAST est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS FINANCIERE SIMORGH.

L'impôt sur les sociétés comptabilisé n'est pas altéré par des conventions particulières au groupe.

Nature de la rubrique "Impôts sur les bénéfices"

	Montant
Impôt sur les sociétés	151 788
CIR 2016	-23 720
TOTAL	**128 068**

AUTRES INFORMATIONS

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	178 564
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	**178 564**
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

AUTRES INFORMATIONS

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			**250 695**		**250 695**
Cumul exercices antérieurs			44 584		44 584
Dotations de l'exercice			37 077		37 077
Amortissements			**81 661**		**81 661**
Cumul exercices antérieurs			48 574		48 574
Exercice			38 921		38 921
Redevances payées			**87 495**		**87 495**
A un an au plus			40 199		40 199
A plus d'un an et cinq ans au plus			114 560		114 560
A plus de cinq ans			21 297		21 297
Redevances restant à payer			**176 057**		**176 057**
A un an au plus			487		487
A plus d'un an et cinq ans au plus			904		904
A plus de cinq ans			1 116		1 116
Valeur résiduelle			**2 507**		**2 507**
Montant pris en charge dans l'exercice			**41 257**		**41 257**

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.

TABLEAU DES CINQ DERNIERS EXERCICES

	N-4	N-3	N-2	N-1	N
Capital en fin d'exercice					
Capital social	80 000,00	80 000,00	80 000,00	80 000,00	80 000,00
Nombre d'actions ordinaires	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
Opérations et résultats :					
Chiffre d'affaires (H.T.)	4 729 708,07	4 422 967,79	5 646 495,62	4 681 024,24	4 911 892,47
Résultat avant impôt, participation, dotations aux amortissements et provisions	575 992,79	542 960,59	686 633,23	671 572,55	641 054,26
Impôts sur les bénéfices	137 311,00	72 906,00	167 327,00	167 384,00	128 068,00
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	310 845,28	409 303,19	476 313,06	461 331,74	387 116,72
Résultat distribué	280 000,00	220 000,00	120 000,00	120 000,00	
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation avant dotations aux amortissements et provisions	87,74	94,01	103,86	100,84	102,60
Résultat après impôts, participation dotations aux amortissements et provisions	62,17	81,86	95,26	92,27	77,42
Dividende distribué	56,00	44,00	24,00	24,00	
Personnel					
Effectif salariés	36	36	36	36	39
Montant de la masse salariale	979 162,37	1 030 159,64	1 072 479,17	1 033 276,90	1 102 857,21
Montant des sommes versées en avantages sociaux	340 840,42	329 779,78	337 264,43	312 984,96	342 788,48

ORCAPLAST
Société par Actions Simplifiée au capital de 80.000 €
Siège social : 7 rue Mozart
Brie Comte Robert (Seine et Marne)
Siren 414.945.873 RCS Melun

~~~o0o~~~-

DECISION ADOPTEE PAR L'ACTIONNAIRE UNIQUE EN DATE DU 30 JUIN 2017
CONFORMEMENT A LA PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT
FAITE PAR LE PRESIDENT

QUATRIEME DECISION

L'Actionnaire Unique constatant que le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2016 est bénéficiaire de 387.116,72 €, décide de l'affecter de la manière suivante :

- dividendes aux actionnaires..... 120.000,00 €
- le solde au compte « Autres Réserves » ..... 267.116,72 €

Le dividende par action s'établira à 24 €.

Ce dividende sera mis en paiement à compter du 1er juillet 2017.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du CGI, il est précisé que les dividendes qui ont été mis en distribution au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercices	Dividendes distribués	Distributions éligibles à la réfaction de 40 %	Distributions non éligibles à la réfaction de 40 %
2013	**220.000**	-	**220.000**
2014	**120.000**		**120.000**
2015	**120.000**		**120.000**

Pour extrait conforme,

Le Président,
La société FINANCIERE SIMORGH
Représentée par son Président, la société SIMORGH
Elle-même représentée par M. Rémi GUY-GRAND
~~~

ORCAPLAST

Société par actions simplifiée au capital de 80 000 €
RCS MELUN B 414 945 873
7, Rue Mozart
77 710 BRIE COMTE ROBERT

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Sur les comptes annuels - exercice clos le 31 décembre 2016

Pascal FERRON
3, rue de la Caféterie
78240 CHAMBOURCY
RCS Versailles B 383 069 234

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Versailles

Pascal FERRON
3, rue de la Caféterie
78240 CHAMBOURCY
RCS Versailles B 383 069 234

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Versailles

ORCAPLAST
Société par actions simplifiée au capital de 80 000 €
RCS MELUN B 414 945 873
7, Rue Mozart
77 710 BRIE COMTE ROBERT

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
Sur les comptes annuels - exercice clos le 31 décembre 2016

En exécution de la mission qui m'a été confiée par vos statuts, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016, sur :

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre président. Il m'appartient, sur la base d'un audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

J'ai effectué un 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. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Je certifie 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 la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

II. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code du Commerce relatives à la justification de mes appréciations, je porte à votre connaissance les éléments suivants :

- L'annexe aux comptes annuels expose les règles et méthodes comptables applicables aux évaluations des stocks, des créances clients et à la constatation éventuelle de dépréciations et de provisions pour risques et charges.

Sur la base des informations qui m'ont été communiquées à ce jour, j'ai pris connaissance des approches retenues. Dans le cadre de mon appréciation des règles et méthodes comptables suivies par votre société pour ses comptes sociaux, j'ai vérifié le caractère approprié des méthodes indiquées et des informations fournies dans l'annexe, et me suis assuré de leur correcte application.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de ma démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de mon opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai 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 aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

A Chambourcy,
Le 12 juin 2016



Le Commissaire aux Comptes
Pascal FERRON

BILAN ACTIF

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2016	Net 31/12/2015
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	18 395	18 395		17 964
Fonds commercial (1)	302 359		302 359	302 359
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 118 102	869 754	248 348	185 156
Autres immobilisations corporelles	178 712	136 159	42 553	30 858
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	550 000		550 000	550 000
Créances rattachées aux participations	1 372		1 372	863
Autres titres immobilisés	723		723	723
Prêts				1 800
Autres immobilisations financières	90 798		90 798	91 027
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**2 260 461**	**1 024 308**	**1 236 152**	**1 180 749**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	368 137		368 137	412 908
En-cours de production (biens et services)	51 295	34 478	16 817	34 580
Produits intermédiaires et finis	378 837	41 153	337 684	450 162
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	**203 838**		**203 838**	**246 376**
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	1 290 547	700	1 289 847	1 125 694
Autres créances	143 156		143 156	65 617
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	9 262		9 262	22 643
Charges constatées d'avance (3)	189 947		189 947	7 463
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**2 635 020**	**76 331**	**2 558 689**	**2 365 443**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**4 895 480**	**1 100 639**	**3 794 841**	**3 546 192**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				*2 063*
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

BILAN PASSIF

	31/12/2016	31/12/2015
CAPITAUX PROPRES		
Capital	80 000	80 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	8 000	8 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 709 569	1 368 238
Report à nouveau	983	983
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**387 117**	**461 332**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**2 185 669**	**1 918 552**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	510 099	661 918
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 553	12 261
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	210 794	114 052
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	529 927	479 389
Dettes fiscales et sociales	233 825	255 048
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 620	18 113
Produits constatés d'avance (1)	121 355	86 859
TOTAL DETTES	**1 609 172**	**1 627 640**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**3 794 841**	**3 546 192**
(1) Dont à plus d'un an (a)	307 708	418 241
(1) Dont à moins d'un an (a)	1 090 671	1 095 346
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	25 884	83 087
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

COMPTE DE RESULTAT

	31/12/2016	31/12/2015
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	296	3 845
Production vendue (biens)	4 670 939	4 449 600
Production vendue (services)	240 657	227 579
Chiffre d'affaires net	**4 911 892**	**4 681 024**
Dont à l'exportation	*471 499*	*408 226*
Production stockée	-96 730	140 427
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	4 378	6 740
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	56 912	101 851
Autres produits	181 349	191 095
Total I	**5 057 802**	**5 121 137**
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	300	3 091
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	1 523 597	1 712 120
Variations de stock	44 771	-79 067
Autres achats et charges externes (a)	1 295 988	1 304 028
Impôts, taxes et versements assimilés	67 657	66 152
Salaires et traitements	1 102 857	1 033 277
Charges sociales	342 788	312 985
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	92 359	68 217
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	75 631	42 120
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	10	38
Total II	**4 545 958**	**4 462 961**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**511 844**	**658 176**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	210	208
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilièrers de placement		
Total V	**210**	**208**
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	17 398	19 546
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	**17 398**	**19 546**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	**-17 188**	**-19 339**
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	**494 656**	**638 837**

COMPTE DE RESULTAT

	31/12/2016	31/12/2015
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	33 213	9 316
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	**33 213**	**9 316**
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	12 684	2 954
Sur opérations en capital		16 484
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	**12 684**	**19 438**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**20 529**	**-10 121**
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	128 068	167 384
Total des produits (I+III+V+VII)	**5 091 225**	**5 130 661**
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**4 704 108**	**4 669 330**
BENEFICE OU PERTE	**387 117**	**461 332**
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	*41 257*	*24 869*
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

FAITS CARACTERISTIQUES

Circonstances qui empêchent la comparabilité d'un exercice à l'autre

Changement de méthode d'évaluation

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Changement de méthode de présentation

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Autres éléments significatifs

Aucun fait caractéristique n'est à signaler dans le cadre des activités de la société au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2016.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Désignation de la société : SASU ORCAPLAST

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016, dont le total est de 3 794 841 Euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 387 117 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 15/02/2017 par le président de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2016 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014, modifié par le règlement ANC n°2015-06 du 23 novembre 2015.
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.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Installations techniques : 5 à 10 ans
* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
* Matériel de transport : 4 à 5 ans
* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 10 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.

Titres de participations

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.
La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir.

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 à leur coût d'acquisition selon les méthodes suivantes :

Désignations	Méthodes
Matières premières	FIFO
En-cours de production	Prix de vente moins un abatement de 50%
Produits finis	Prix de vente moins un abattement de 30 %

Le coût de production comprend les consommations de matières premières, les charges directes. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production des entreprises, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2016 a été constaté pour un montant de 50 675 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	302 359			302 359
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	320 754			320 754
Immobilisations incorporelles	**320 754**			**320 754**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	994 217	123 885		1 118 102
- Installations générales, agencements aménagements divers	97 346	20 163		117 509
- Matériel de transport	9 681			9 681
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	46 290	5 233		51 523
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**1 147 533**	**149 281**		**1 296 814**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	550 863	509		551 372
- Autres titres immobilisés	723			723
- Prêts et autres immobilisations financières	92 827		2 029	90 798
Immobilisations financières	**644 412**	**509**	**2 029**	**642 892**
ACTIF IMMOBILISE	**2 112 699**	**149 791**	**2 029**	**2 260 461**

NOTES SUR LE BILAN

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		149 281	509	149 791
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		**149 281**	**509**	**149 791**
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			2 029	2 029
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice			**2 029**	**2 029**

Immobilisations incorporelles

Frais de recherche et de développement

Montant comptabilisé en charges : 79 065 Euros

La société a engagé des dépenses de recherche et développement pour lesquelles elle a bénéficié d'un crédit d'impôt. Toutefois, il convient de préciser que ces dépenses n'ont pas été inscrites à l'actif du bilan.

Fonds commercial

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global
Fonds commercial ORCAPLAST PS	15 245			15 245
Fonds commercial STIMAP BCR	160 000			160 000
Fonds commercial POLYPLAST BCR	127 114			127 114
Total	**302 359**			**302 359**

La valorisation des fonds de commerce fait l'objet d'un suivi.

NOTES SUR LE BILAN

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Tableau réalisé en Kilo-Euros
(1) Capital - **(2)** Capitaux propres autres que le capital - **(3)** Quote-part du capital détenue (en pourcentage)
(4) Valeur comptable brute des titres détenus - **(5)** Valeur comptable nette des titres détenus
(6) Prêts et avances consentis par l'entreprise et non encore remboursés - **(7)** Montants des cautions et avals donnés par l'entreprise
(8) Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé - **(9)** Résultat du dernier exercice clos
(10) Dividendes encaissés par l'entreprise au cours de l'exercice

	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)
A. RENSEIGNEMENTS DETAILLES SUR CHAQUE TITRE										
- Filiales (détenues à + 50 %)										
SA BENOIT	40	170	99,76	550	550	1		637	28	
- Participations (détenues entre 10 et 50%)										
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX SUR LES AUTRES TITRES										
- Autres filiales françaises										
- Autres filiales étrangères										
- Autres participations françaises										
- Autres participations étrangères										

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	431	17 964		18 395
Immobilisations incorporelles	**431**	**17 964**		**18 395**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	809 061	60 693		869 754
- Installations générales, agencements aménagements divers	74 401	9 211		83 612
- Matériel de transport	9 681			9 681
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	38 376	4 490		42 867
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**931 519**	**74 394**		**1 005 913**
ACTIF IMMOBILISE	**931 950**	**92 359**		**1 024 308**

NOTES SUR LE BILAN

Actif circulant

Stocks

Les flux s'analysent comme suit :

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Augmentation des stocks	Diminution des stocks
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état				
Approvisionnements				
Matières premières	368 137	412 908		44 771
Autres approvisionnements				
Total I	**368 137**	**412 908**		**44 771**
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis	378 837	461 632		82 795
Produits résiduels				
Autres				
Total II	**378 837**	**461 632**		**82 795**
Production en cours				
Produits				
Travaux	51 295	65 230		13 935
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
Total III	**51 295**	**65 230**		**13 935**
Production stockée				**96 730**

NOTES SUR LE BILAN

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 715 820 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	1 372		1 372
Prêts			
Autres	90 798		90 798
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 290 547	1 290 547	
Autres	143 156	143 156	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	189 947	189 947	
Total	**1 715 820**	**1 623 650**	**92 170**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice	1 800		

Les creances sont évaluées pour leur valeur nominale. Elles ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficulltés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Produits à recevoir

	Montant
CLTS PROD. NON ENCORE FACT.	94 977
RRR A OBTENIR AVR A RECEV.	36 480
Total	**131 457**

NOTES SUR LE BILAN

Dépréciation des actifs

Dépréciation des stocks

Tableau des dépréciations par catégorie :

	Montant
Matières premières	34 478
Produits finis	41 153
TOTAL	**75 631**

Les produits dont les mouvements sont inférieurs à 10 % du stock de début d'exercice sont dépréciés de 50 % au bout d'un an, de 70% au bout de deux ans et de 100% au delà de 2 ans.

Pour les produits déjà dépréciés enregistrant des mouvements supérieurs à 10% du stock de début d'exercice, la dépréciation est reprise si le produit et de nouveau commercialisé.

Sont également dépréciés à 100% les produits que la société ne commercialise plus (arrêt du produit ou perte du client).
Les matières standards ne sont jamais dépréciées quel que soit la date d'entrée.

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 80 000,00 Euros décomposé en 5 000 titres d'une valeur nominale de 16,00 Euros.

NOTES SUR LE BILAN

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 398 378 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	25 884	25 884		
- à plus de 1 an à l'origine	484 214	176 507	307 708	
Emprunts et dettes financières divers (*)	1 553	1 553		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	529 927	529 927		
Dettes fiscales et sociales	233 825	233 825		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	1 620	1 620		
Produits constatés d'avance	121 355	121 355		
Total	**1 398 378**	**1 090 671**	**307 708**	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	75 100			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	169 717			

Charges à payer

	Montant
FOURN. FACT.NON PARVENUES	41 220
INTERETS COURUS /EMPRUNTS	1 553
DETTES PROVISIO.POUR CONG	78 700
PERSONNEL AUT.CHARG.A PAY	2 012
CHARG.SOCIAL/CONGES A PAY	27 535
AUTR.CHARG.SOCIALES A PAY	704
AUTR.CHARG.FISCALES A PAY	30 044
Total	**181 768**

Autres informations

NOTES SUR LE BILAN

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVAN	189 947		
Total	**189 947**		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONSTAT.D AVANCE	121 355		
Total	**121 355**		

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire
Honoraire de certification des comptes : 7 721 Euros
Honoraire des autres services : 0 Euros

Eléments imputables à un autre exercice

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	210	208
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	**210**	**208**
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	17 398	19 546
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	**17 398**	**19 546**
Résultat financier	**-17 188**	**-19 339**

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	537	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	12 147	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		33 213
TOTAL	**12 684**	**33 213**

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2009, la société SASU ORCAPLAST est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS FINANCIERE SIMORGH.

L'impôt sur les sociétés comptabilisé n'est pas altéré par des conventions particulières au groupe.

Nature de la rubrique "Impôts sur les bénéfices"

	Montant
Impôt sur les sociétés	151 788
CIR 2016	-23 720
TOTAL	**128 068**

AUTRES INFORMATIONS

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	178 564
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	**178 564**
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

AUTRES INFORMATIONS

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			**250 695**		**250 695**
Cumul exercices antérieurs			44 584		44 584
Dotations de l'exercice			37 077		37 077
Amortissements			**81 661**		**81 661**
Cumul exercices antérieurs			48 574		48 574
Exercice			38 921		38 921
Redevances payées			**87 495**		**87 495**
A un an au plus			40 199		40 199
A plus d'un an et cinq ans au plus			114 560		114 560
A plus de cinq ans			21 297		21 297
Redevances restant à payer			**176 057**		**176 057**
A un an au plus			487		487
A plus d'un an et cinq ans au plus			904		904
A plus de cinq ans			1 116		1 116
Valeur résiduelle			**2 507**		**2 507**
Montant pris en charge dans l'exercice			**41 257**		**41 257**

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.

TABLEAU DES CINQ DERNIERS EXERCICES

	N-4	N-3	N-2	N-1	N
Capital en fin d'exercice					
Capital social	80 000,00	80 000,00	80 000,00	80 000,00	80 000,00
Nombre d'actions ordinaires	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
Opérations et résultats :					
Chiffre d'affaires (H.T.)	4 729 708,07	4 422 967,79	5 646 495,62	4 681 024,24	4 911 892,47
Résultat avant impôt, participation, dotations aux amortissements et provisions	575 992,79	542 960,59	686 633,23	671 572,55	641 054,26
Impôts sur les bénéfices	137 311,00	72 906,00	167 327,00	167 384,00	128 068,00
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	310 845,28	409 303,19	476 313,06	461 331,74	387 116,72
Résultat distribué	280 000,00	220 000,00	120 000,00	120 000,00	
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation avant dotations aux amortissements et provisions	87,74	94,01	103,86	100,84	102,60
Résultat après impôts, participation dotations aux amortissements et provisions	62,17	81,86	95,26	92,27	77,42
Dividende distribué	56,00	44,00	24,00	24,00	
Personnel					
Effectif salariés	36	36	36	36	39
Montant de la masse salariale	979 162,37	1 030 159,64	1 072 479,17	1 033 276,90	1 102 857,21
Montant des sommes versées en avantages sociaux	340 840,42	329 779,78	337 264,43	312 984,96	342 788,48

Voir rapport de l'expert comptable