RCS : BORDEAUX
Code greffe : 3302

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1998 B 01946
Numéro SIREN : 420 415 465
Nom ou dénomination : DOCUMENT CONCEPT 33

Ce dépôt a été enregistré le 11/08/2017 sous le numéro de dépôt 15983

Greffe du Tribunal de Commerce de Bordeaux : dépôt N°15983 en date du 11/08/2017

Comptes annuels

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

DOCUMENT CONCEPT

2 RUE du Golf
33700 MERIGNAC

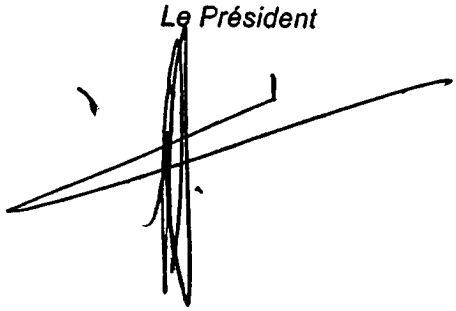
APE : 4666z -
Siret : 42041546500046

Le présent acte a été déposé au Greffe du Tribunal de commerce de Bordeaux

11 AOUT 2017

sous le N° 15983

Pour copie certifiée conforme
Le Président



MAZARS

MAZARS

Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau
de l'ordre des experts comptables
61 quai de paludate

33800 BORDEAUX

Tél : 05.57.92.29.60 *Fax : 05.57.92.29.79*
Courriel : bordeaux@mazars.fr
Web : www.mazars.fr

Sommaire

Attestation d'Expert Comptable **3**
Etats de synthèse **5**
Bilan Actif 6
Bilan Passif 7
Compte de résultat 8
Compte de résultat (suite) 9
Annexe 11
Règles et méthodes comptables 12
Faits caractéristiques 14
Notes sur le bilan 15
Notes sur le compte de résultat 24
Autres informations 25
Etats détaillés **29**
Bilan détaillé 30
Compte de résultat détaillé 34
Liasse fiscale **39**

Attestation d'Expert Comptable

COMPTE RENDU DES TRAVAUX DU PROFESSIONNEL DE L'EXPERTISE COMPTABLE

Conformément à nos accords, nous avons effectué une mission relative aux comptes annuels de la société DOCUMENT CONCEPT relatifs à l'exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu ; ils se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	4 064 679,78
Chiffre d'affaires	5 182 120,97
Résultat net comptable (Bénéfice)	**20 685,98**

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à Bordeaux
Le 14/04/2017

Pour MAZARS
Alain GUIMAUD

Etats de synthèse

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.similaire	142 123	127 989	14 133	6 635
Fonds commercial (1)	305 000		305 000	305 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	176 922	8 770	168 152	31 872
Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 000	2 131	869	1 869
Autres immobilisations corporelles	263 740	196 752	66 988	51 472
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	15 421		15 421	27 021
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**906 205**	**335 641**	**570 564**	**423 870**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 509 887	625 799	884 088	849 682
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	648 748	121 998	526 751	644 619
Autres créances	1 960 875		1 960 875	1 451 359
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	341		341	10
Charges constatées d'avance (3)	122 061		122 061	81 685
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**4 241 913**	**747 797**	**3 494 116**	**3 027 355**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**5 148 118**	**1 083 438**	**4 064 680**	**3 451 224**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	31/12/2016	31/12/2015
CAPITAUX PROPRES		
Capital	95 000	95 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	3 375	3 375
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	9 500	9 500
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	306 336	232 790
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**20 686**	**73 546**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**434 898**	**414 212**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	476 903	476 903
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**476 903**	**476 903**
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 160 686	744 083
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	10 249	8 200
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 294 267	1 348 847
Dettes fiscales et sociales	594 825	442 725
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	92 852	16 254
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	**3 152 879**	**2 560 109**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**4 064 680**	**3 451 224**
(1) Dont à plus d'un an (a)	276 252	188 966
(1) Dont à moins d'un an (a)	2 866 378	2 362 943
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	734 001	443 513
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	31/12/2016	31/12/2015
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	5 182 121	6 655 069
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)		
Chiffre d'affaires net	**5 182 121**	**6 655 069**
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	2 054	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	640 484	661 299
Autres produits	1 861	3 707
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	**5 826 520**	**7 320 075**
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	2 460 601	3 647 646
Variations de stock	-34 406	-53 320
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	1 234 935	1 227 473
Impôts, taxes et versements assimilés	65 521	66 327
Salaires et traitements	901 849	1 075 474
Charges sociales	356 342	435 590
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	65 650	49 721
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	714 420	629 766
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	97	31 401
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	**5 765 009**	**7 110 078**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**61 511**	**209 997**
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)	22 932	16 273
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)		12
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilièrers de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	**22 932**	**16 285**
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	29 952	18 332
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)	**29 952**	**18 332**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	**-7 020**	**-2 047**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	**54 491**	**207 949**

Compte de résultat (suite)

	31/12/2016	31/12/2015
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	367	12
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		365 000
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	**367**	**365 012**
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	25 045	1 702
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		476 903
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	**25 045**	**478 605**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**-24 677**	**-113 594**
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	9 128	20 809
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	**5 849 819**	**7 701 371**
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**5 829 133**	**7 627 825**
BENEFICE OU PERTE	**20 686**	**73 546**
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	380 173	374 750
- 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		

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : DOCUMENT CONCEPT

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016, dont le total est de 4 064 680 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 20 686 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 14/04/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2016 ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2016-07 du 26/12/2016 applicable aux exercices clos le 31/12/2016 et des règlements du Comité de la Règlementation Comptable (CRC).

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.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.
* Concessions, logiciels et brevets : 1 à 2 ans
* Agencements des constructions : 10 ans
* Matériel et outillage industriels : 3 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
* Matériel de transport : 3 ans
* Matériel de bureau : 3 à 5 ans
* Matériel informatique : 3 à 5 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

Règles et méthodes comptables

montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

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 premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

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 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.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

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 42 623 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.

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Suite à un jugement du Tribunal de Commerce de Paris en date du 16 octobre 2014, la société a été condamnée à verser à un de ses anciens fournisseurs la somme de 451 530 euros à titre des dommages et intérêts et indemnités forfaitaires de recouvrement. Au 31 décembre 2015, la société a versé sur un compte CARPA la somme de 476 903 euros correspond au principal majoré d'intérêts de retard. Au 31 décembre 2016, cette somme est toujours inscrite à l'actif en attente du jugement d'appel. Toutefois, compte tenu du risque encouru il avait été comptabilisé une provision pour litige du même montant.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Valeur au début d'exercice	Augmentation	Diminution	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	305 000			305 000
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	124 264	17 858		142 123
Immobilisations incorporelles	**429 264**	**17 858**		**447 123**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	34 429	142 493		176 922
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 000			3 000
- Installations générales, agencements aménagements divers	8 604			8 604
- Matériel de transport		1 618		1 618
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	395 307	61 975	203 763	253 518
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**441 339**	**206 086**	**203 763**	**443 662**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	27 021	8 400	20 000	15 421
Immobilisations financières	**27 021**	**8 400**	**20 000**	**15 421**
ACTIF IMMOBILISE	**897 625**	**232 344**	**223 763**	**906 205**

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	17 858	206 086	8 400	232 344
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	**17 858**	**206 086**	**8 400**	**232 344**
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		203 763	20 000	223 763
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		**203 763**	**20 000**	**223 763**

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2016
Éléments achetés	305 000
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	**305 000**

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Valeur en début d'exercice	Augmentation	Diminutions	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	117 629	10 360		127 989
Immobilisations incorporelles	**117 629**	**10 360**		**127 989**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	2 556	6 214		8 770
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 131	1 000		2 131
- Installations générales, agencements aménagements divers	8 604			8 604
- Matériel de transport		303		303
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	343 835	47 774	203 763	187 845
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**356 126**	**55 290**	**203 763**	**207 652**
ACTIF IMMOBILISE	**473 755**	**65 650**	**203 763**	**335 641**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 2 747 106 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 :			
Autres	15 421		15 421
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	648 748	648 748	
Autres	1 960 875	1 960 875	
Charges constatées d'avance	122 061	122 061	
Total	**2 747 106**	**2 731 685**	**15 421**

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	219 664
FOURNISSEURS AVOIRS A RECEVOIR	3 113
ETAT PRODUITS A RECEVOIR	8 600
ASSOCIES INTERETS COURUS	22 932
Total	**254 308**

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 95 000,00 euros décomposé en 2 500 titres d'une valeur nominale de 38,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	2 500	38,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	2 500	38,00

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 30/06/2016.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	73 546
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	**73 546**
Affectations aux réserves	73 546
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	**73 546**

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	95 000				95 000
Primes d'émission	3 375				3 375
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	9 500				9 500
Réserves générales	232 790	73 546			306 336
Réserves réglementées					
Report à Nouveau					
Résultat de l'exercice	73 546	-73 546	20 686		20 686
Dividendes					
Subvention d'investissement					
Provisions réglementées					
Total Capitaux Propres	**414 212**		**20 686**		**434 898**

Provisions pour risques et charges

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	476 903				476 903
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	**476 903**				**476 903**
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 3 142 630 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 et à 5 ans au plus	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	734 001	734 001		
- à plus de 1 an à l'origine	426 684	150 433	185 734	90 518
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 294 267	1 294 267		
Dettes fiscales et sociales	594 825	594 825		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	92 852	92 852		
Produits constatés d'avance				
Total	**3 142 630**	**2 866 378**	**185 734**	**90 518**
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	270 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	143 886			
(**) Dont envers Groupe et associés				

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	489 251
PROV. CONGES PAYES	68 813
PROV. CHARGES SOCIALES SUR CP	30 966
MEDECINE DU TRAVAIL	1 315
ETAT CHARGES A PAYER	8 415
TAXE APPRENTISSAGE	6 183
FORMATION PROFESSIONNELLE	11 010
TVTS	1 615
CLIENTS AVOIRS A ETABLIR	10 356
Total	**627 924**

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	122 061		
Total	**122 061**		

Notes sur le compte de résultat

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2010, la société SARL DOCUMENT CONCEPT est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SARL AMAYA DEVELOPPEMENT.

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	35 241
Engagements de crédit-bail mobilier	702 271
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	**737 512**
Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations

Engagements reçus

	Montant en euros
Plafonds des découverts autorisés	
Cautions	710 400
Aval	120 000
Avals et cautions	**830 400**
Autres engagements reçus	
Total	**830 400**
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			**1 461 990**		**1 461 990**
Cumul exercices antérieurs			460 077		460 077
Dotations de l'exercice			304 065		304 065
Amortissements			**764 142**		**764 142**
Cumul exercices antérieurs			432 522		432 522
Exercice			369 572		369 572
Redevances payées			**802 094**		**802 094**
A un an au plus			334 222		334 222
A plus d'un an et cinq ans au plus			354 242		354 242
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer			**688 464**		**688 464**
A un an au plus			5 427		5 427
A plus d'un an et cinq ans au plus			8 380		8 380
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle			**13 807**		**13 807**
Montant pris en charge dans l'exercice			**369 572**		**369 572**

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 35 241 euros

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 1.31%
- Taux de croissance des salaires : 1%
- Age de départ à la retraire : 65-67 ans
- Table de taux de mortalité : table INSEE 2015

Le calcul ne prend en compte que les salariés qui ont plus de 35 ans et qui ont plus de 1 an d'ancienneté dans la société

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation CNC 03-R-01 du 1er avril 2003.

Autres informations

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.

DOCUMENT CONCEPT 33

Société par actions simplifiée
au capital de 95 000 euros
Siège social :
2, Rue du Golf –Parc Innolin
33700 MERIGNAC
420 415 465 RCS BORDEAUX

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 20 JUIN 2017

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de **20 685,98 euros** de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice **20 685,98 euros**

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 327 022,31 euros.

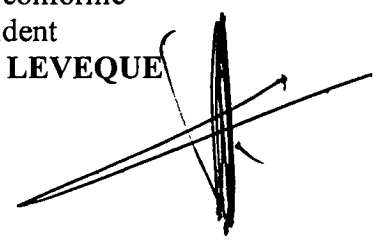
Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2015 :
Néant

Exercice clos le 31 décembre 2014 :
(décision du 14 décembre 2015)
72 000 euros, soit 28,80 euros par titre
dividendes non éligibles à la réfaction de 40 % : 72 000 euros

Exercice clos le 31 décembre 2013 :
(décision du 29 décembre 2014)
72 000 euros, soit 28,80 euros par titre
dividendes non éligibles à la réfaction de 40 % : 72 000 euros

Certifié conforme
Le Président
Sylvain LEVEQUE



ORDRE DES EXPERTS-COMPTABLES

Cabinet BASSANT, LANGLET & ASSOCIÉS
SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

COPIE GREFFE

SAS DOCUMENT CONCEPT 33
2 Rue du Golf
33700 MERIGNAC

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES EXERCICE CLOS LE 31.12.2016

Gérard BASSANT
Diplômé d'Expertise Comptable

Christophe LANGLET
Expert-Comptable
Commissaire aux Comptes

Stéphane GRANDET
Expert-Comptable
Commissaire aux Comptes

Stéphane RENEUVE
Expert-Comptable
Commissaire aux Comptes

72 bis, rue Saint-Pallais
17100 SAINTES
Tél. : 05 46 92 00 11
Fax : 05 46 92 21 85
e-mail :
contact@cabinet-bassant.fr
Service Social
Tél. 0800 300 002
Fax : 05 59 30 08 88

5-7, place du Minage
17800 PONS
Tél. : 05 46 92 00 11
Fax : 05 46 96 17 80

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de la région de Poitiers
Société de commissariat aux comptes membre de la compagnie Régionale de Poitiers
SAS au capital de 500 000 €
RCS Saintes 451 204 986 - Code APE 6920 Z - TVA FR 49 451 204 986

SAS DOCUMENT CONCEPT 33

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2016

ORDRE DES EXPERTS-COMPTABLES

Cabinet BASSANT, LANGLET & ASSOCIÉS
SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2016

A l'Associée unique,

SAS DOCUMENT CONCEPT 33
Société par actions simplifiée au capital de 95.000 Euros
2 Rue du Golf – Parc Innolin
33700 MERIGNAC

Mesdames, Messieurs,

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

- le contrôle des comptes annuels de la société SAS DOCUMENT CONCEPT 33, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre 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.

.../...

Gérard BASSANT
Diplômé d'Expertise Comptable

Christophe LANGLET
Expert-Comptable
Commissaire aux Comptes

Stéphane GRANDET
Expert-Comptable
Commissaire aux Comptes

Stéphane RENEUVE
Expert-Comptable
Commissaire aux Comptes

72 bis, rue Saint-Pallais
17100 SAINTES
Tél. : 05 46 92 00 11
Fax : 05 46 92 21 85
e-mail :
contact@cabinet-bassant.fr
Service Social
Tél. 0800 300 002
Fax : 05 59 30 08 88

5-7, place du Minage
17800 PONS
Tél. : 05 46 92 00 11
Fax : 05 46 96 17 80

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 de nos appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce, relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

Estimations significatives

L'annexe fait mention d'un litige avec un fournisseur. Ce litige est provisionné dans les comptes.

Dans le cadre de notre appréciation du caractère raisonnable des estimations significatives retenues par votre société, nos travaux ont consisté à apprécier les données sur lesquelles se fondent cette provision.

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

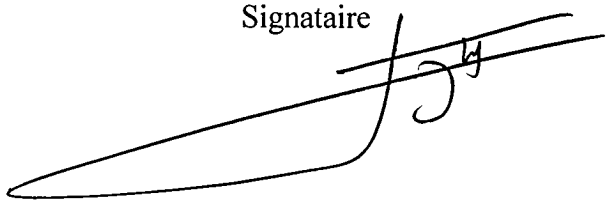
Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à SAINTES, le 5 juin 2017

Cabinet BASSANT, LANGLET & Associés
Membre de la Compagnie Régionale de POITIERS

Christophe LANGLET,
Signataire



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.similaire	142 123	127 989	14 133	6 635
Fonds commercial (1)	305 000		305 000	305 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	176 922	8 770	168 152	31 872
Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 000	2 131	869	1 869
Autres immobilisations corporelles	263 740	196 752	66 988	51 472
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	15 421		15 421	27 021
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**906 205**	**335 641**	**570 564**	**423 870**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 509 887	625 799	884 088	849 682
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	648 748	121 998	526 751	644 619
Autres créances	1 960 875		1 960 875	1 451 359
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	341		341	10
Charges constatées d'avance (3)	122 061		122 061	81 685
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**4 241 913**	**747 797**	**3 494 116**	**3 027 355**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**5 148 118**	**1 083 438**	**4 064 680**	**3 451 224**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Bilan Passif

	31/12/2016	31/12/2015
CAPITAUX PROPRES		
Capital	95 000	95 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	3 375	3 375
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	9 500	9 500
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	306 336	232 790
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**20 686**	**73 546**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**434 898**	**414 212**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	476 903	476 903
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**476 903**	**476 903**
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 160 686	744 083
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	10 249	8 200
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 294 267	1 348 847
Dettes fiscales et sociales	594 825	442 725
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	92 852	16 254
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	**3 152 879**	**2 560 109**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**4 064 680**	**3 451 224**
(1) Dont à plus d'un an (a)	276 252	188 966
(1) Dont à moins d'un an (a)	2 866 378	2 362 943
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	734 001	443 513
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Compte de résultat

	31/12/2016	31/12/2015
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	5 182 121	6 655 069
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)		
Chiffre d'affaires net	**5 182 121**	**6 655 069**
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	2 054	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	640 484	661 299
Autres produits	1 861	3 707
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	**5 826 520**	**7 320 075**
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	2 460 601	3 647 646
Variations de stock	-34 406	-53 320
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	1 234 935	1 227 473
Impôts, taxes et versements assimilés	65 521	66 327
Salaires et traitements	901 849	1 075 474
Charges sociales	356 342	435 590
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	65 650	49 721
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	714 420	629 766
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	97	31 401
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	**5 765 009**	**7 110 078**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**61 511**	**209 997**
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)	22 932	16 273
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)		12
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilièrers de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	**22 932**	**16 285**
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	29 952	18 332
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)	**29 952**	**18 332**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	**-7 020**	**-2 047**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	**54 491**	**207 949**

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Compte de résultat (suite)

	31/12/2016	31/12/2015
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	367	12
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		365 000
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	**367**	**365 012**
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	25 045	1 702
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		476 903
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	**25 045**	**478 605**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**-24 677**	**-113 594**
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	9 128	20 809
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	**5 849 819**	**7 701 371**
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**5 829 133**	**7 627 825**
BENEFICE OU PERTE	**20 686**	**73 546**
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	380 173	374 750
- 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		

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : DOCUMENT CONCEPT

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016, dont le total est de 4 064 680 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 20 686 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 14/04/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2016 ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2016-07 du 26/12/2016 applicable aux exercices clos le 31/12/2016 et des règlements du Comité de la Règlementation Comptable (CRC).

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.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.
* Concessions, logiciels et brevets : 1 à 2 ans
* Agencements des constructions : 10 ans
* Matériel et outillage industriels : 3 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
* Matériel de transport : 3 ans
* Matériel de bureau : 3 à 5 ans
* Matériel informatique : 3 à 5 ans
* Mobilier : 5 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices

Règles et méthodes comptables

montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

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 premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

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 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.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

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 42 623 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.

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Suite à un jugement du Tribunal de Commerce de Paris en date du 16 octobre 2014, la société a été condamnée à verser à un de ses anciens fournisseurs la somme de 451 530 euros à titre des dommages et intérêts et indemnités forfaitaires de recouvrement. Au 31 décembre 2015, la société a versé sur un compte CARPA la somme de 476 903 euros correspond au principal majoré d'intérêts de retard. Au 31 décembre 2016, cette somme est toujours inscrite à l'actif en attente du jugement d'appel. Toutefois, compte tenu du risque encouru il avait été comptabilisé une provision pour litige du même montant.

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Valeur au début d'exercice	Augmentation	Diminution	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	305 000			305 000
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	124 264	17 858		142 123
Immobilisations incorporelles	**429 264**	**17 858**		**447 123**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	34 429	142 493		176 922
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 000			3 000
- Installations générales, agencements aménagements divers	8 604			8 604
- Matériel de transport		1 618		1 618
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	395 307	61 975	203 763	253 518
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**441 339**	**206 086**	**203 763**	**443 662**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	27 021	8 400	20 000	15 421
Immobilisations financières	**27 021**	**8 400**	**20 000**	**15 421**
ACTIF IMMOBILISE	**897 625**	**232 344**	**223 763**	**906 205**

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

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	17 858	206 086	8 400	232 344
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	**17 858**	**206 086**	**8 400**	**232 344**
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		203 763	20 000	223 763
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		**203 763**	**20 000**	**223 763**

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2016
Éléments achetés	305 000
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	**305 000**

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Valeur en début d'exercice	Augmentation	Diminutions	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	117 629	10 360		127 989
Immobilisations incorporelles	**117 629**	**10 360**		**127 989**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	2 556	6 214		8 770
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 131	1 000		2 131
- Installations générales, agencements aménagements divers	8 604			8 604
- Matériel de transport		303		303
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	343 835	47 774	203 763	187 845
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**356 126**	**55 290**	**203 763**	**207 652**
ACTIF IMMOBILISE	**473 755**	**65 650**	**203 763**	**335 641**

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'eleve à 2 747 106 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 :			
Autres	15 421		15 421
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	648 748	648 748	
Autres	1 960 875	1 960 875	
Charges constatées d'avance	122 061	122 061	
Total	**2 747 106**	**2 731 685**	**15 421**

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	219 664
FOURNISSEURS AVOIRS A RECEVOIR	3 113
ETAT PRODUITS A RECEVOIR	8 600
ASSOCIES INTERETS COURUS	22 932
Total	**254 308**

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 95 000,00 euros décomposé en 2 500 titres d'une valeur nominale de 38,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	2 500	38,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	2 500	38,00

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 30/06/2016.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	73 546
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	**73 546**
Affectations aux réserves	73 546
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	**73 546**

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

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	95 000				95 000
Primes d'émission	3 375				3 375
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	9 500				9 500
Réserves générales	232 790	73 546			306 336
Réserves réglementées					
Report à Nouveau					
Résultat de l'exercice	73 546	-73 546	20 686		20 686
Dividendes					
Subvention d'investissement					
Provisions réglementées					
Total Capitaux Propres	**414 212**		**20 686**		**434 898**

Provisions pour risques et charges

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

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	476 903				476 903
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	**476 903**				**476 903**
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles					

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 3 142 630 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 et à 5 ans au plus	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	734 001	734 001		
- à plus de 1 an à l'origine	426 684	150 433	185 734	90 518
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 294 267	1 294 267		
Dettes fiscales et sociales	594 825	594 825		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	92 852	92 852		
Produits constatés d'avance				
Total	**3 142 630**	**2 866 378**	**185 734**	**90 518**
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	270 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	143 886			
(**) Dont envers Groupe et associés				

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	489 251
PROV. CONGES PAYES	68 813
PROV. CHARGES SOCIALES SUR CP	30 966
MEDECINE DU TRAVAIL	1 315
ETAT CHARGES A PAYER	8 415
TAXE APPRENTISSAGE	6 183
FORMATION PROFESSIONNELLE	11 010
TVTS	1 615
CLIENTS AVOIRS A ETABLIR	10 356
Total	**627 924**

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	122 061		
Total	**122 061**		

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Notes sur le compte de résultat

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2010, la société SARL DOCUMENT CONCEPT est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SARL AMAYA DEVELOPPEMENT.

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	35 241
Engagements de crédit-bail mobilier	702 271
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	**737 512**
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Autres informations

Engagements reçus

	Montant en euros
Plafonds des découverts autorisés	
Cautions	710 400
Aval	120 000
Avals et cautions	**830 400**
Autres engagements reçus	
Total	**830 400**
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Autres informations

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			**1 461 990**		**1 461 990**
Cumul exercices antérieurs			460 077		460 077
Dotations de l'exercice			304 065		304 065
Amortissements			**764 142**		**764 142**
Cumul exercices antérieurs			432 522		432 522
Exercice			369 572		369 572
Redevances payées			**802 094**		**802 094**
A un an au plus			334 222		334 222
A plus d'un an et cinq ans au plus			354 242		354 242
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer			**688 464**		**688 464**
A un an au plus			5 427		5 427
A plus d'un an et cinq ans au plus			8 380		8 380
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle			**13 807**		**13 807**
Montant pris en charge dans l'exercice			**369 572**		**369 572**

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 35 241 euros

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 1.31%
- Taux de croissance des salaires : 1%
- Age de départ à la retraire : 65-67 ans
- Table de taux de mortalité : table INSEE 2015

Le calcul ne prend en compte que les salariés qui ont plus de 35 ans et qui ont plus de 1 an d'ancienneté dans la société

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation CNC 03-R-01 du 1er avril 2003.

Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

Autres informations

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.

Document soumis au contrôle
du Commissaire aux Comptes