RCS : GRENOBLE
Code greffe : 3801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2000 B 01214
Numéro SIREN : 433 536 190
Nom ou dénomination : ACAF

Ce dépôt a été enregistré le 14/04/2017 sous le numéro de dépôt B2017/004533

Greffe du Tribunal de Commerce de Grenoble : dépôt n° 4533 en date du 14/04/2017

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

Copie certifiée conforme

(1)

BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2017

Désignation de l'entreprise : SAS [redacted]
Adresse de l'entreprise : 15 RUE DE LA PEDONNE 38320 EYBENS CEDEX
Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* : 12
Durée de l'exercice précédent* : 12

Numéro SIRET* : 4 3 3 5 [redacted] 1 9 0 0 0 0 8 8 — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Brut 1		Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le, 31122016 Net 3	N-1 31122015 Net 4
	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	27 575	AG	27 575		
	Fonds commercial (1)	AH	2 400 241	AI		2 400 241	2 400 241
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	68 822	AK	68 822	0	0
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO			
	Constructions	AP		AQ			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	462 078	AS	417 701	44 377	58 155
	Autres immobilisations corporelles	AT	891 888	AU	479 286	412 602	488 233
	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		CV			
	Créances rattachées à des participations	BB		BC			
	Autres titres immobilisés	BD		BE			
	Prêts	BF	86 705	BG		86 705	86 705
	Autres immobilisations financières*	BH	33 014	BI		33 014	31 036
	TOTAL (II)	BJ	3 970 323	BK	993 384	2 976 940	3 064 369
ACTIF CIRCULANT — STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	385 732	BM		385 732	434 603
	En cours de production de biens	BN	3 270 366	BO		3 270 366	2 918 637
	En cours de production de services	BP		BQ			
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
	Marchandises	BT		BU			
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	4 188 295	BY	164 354	4 023 941	3 770 702
	Autres créances (3)	BZ	712 909	CA		712 909	910 835
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	624 000	CE		624 000	624 000
	Disponibilités	CF	515 492	CG		515 492	852 322
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	41 880	CI		41 880	58 752
	TOTAL (III)	CJ	9 738 674	CK	164 354	9 574 320	9 569 853
	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	13 708 997	1A	1 157 738	12 551 259	12 634 222

Renvois : (1) Dont droit au bail | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 119 719 | (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

QUADRATUS Informatique

(2) **BILAN - PASSIF avant répartition**

DGFiP N° 2051 2017

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

Désignation de l'entreprise : SAS ACAF — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....500.000.....)	DA	500 000	500 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	522 519	522 519
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	50 000	50 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	414 625	414 625
	Report à nouveau	DH	1 734 793	1 280 687
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	524 983	604 106
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	3 746 920	3 371 937
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	364 754	446 314
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	364 754	446 314
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	8 784	16 585
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	373 259	373 259
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	3 198 841	3 535 947
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 727 548	1 829 869
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	3 107 817	3 005 314
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	23 336	54 997
	TOTAL (IV)	EC	8 439 585	8 815 972
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	12 551 259	12 634 222

RENVOIS				
(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2)	Dont — Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	Dont — Ecart de réévaluation libre	1D		
	Dont — 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	8 439 585	8 808 246
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

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

QUADRATUS Informatique

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

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

DGFiP N° 2052 2017

Désignation de l'entreprise : SAS ACAF — Néant ☐ *

			Exercice N					Exercice (N-1)
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		
	Production vendue biens*	FD		FE		FF		
	Production vendue services*	FG	17 337 530	FH		FI	17 337 530	17 319 946
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	17 337 530	FK		FL	17 337 530	17 319 946
	Production stockée*					FM	351 729	(516 593)
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	1 000	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	250 256	215 973
	Autres produits (1) (11)					FQ	108 448	309
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	18 048 963	17 019 635
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	6 631 847	5 903 869
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	48 871	(61 144)
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	4 458 696	4 067 628
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	252 812	245 351
	Salaires et traitements*					FY	4 130 644	4 052 947
	Charges sociales (10)					FZ	1 615 849	1 658 090
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements*					GA	114 940	119 743
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	63 571	20 083
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		116 150
	Autres charges (12)					GE	75 488	3 481
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	17 392 719	16 126 198
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	656 244	893 436
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	35 640	50 477
	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	35 640	50 477
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	1 677	2 500
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	1 677	2 500
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	33 963	47 978
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	690 207	941 414

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRATUS Informatique

DGFiP N° 2053 2017

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

Désignation de l'entreprise : SAS ACAF — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		3 410
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	80	500
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	22 436	11 696
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	22 516	15 606
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	30 665	15 489
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	80	500
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	30 745	15 989
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(8 229)	(383)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	27 821	92 896
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	129 174	244 029
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	18 107 118	17 085 718
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	17 582 135	16 481 612
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	524 983	604 106
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)	IG		
(3) Dont	- Crédit bail mobilier *	HP		
	- Crédit bail immobilier	HQ		
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	IJ		
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(9)	Dont transferts de charges	AI	133 276	187 959
(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
Cf état annexe	30 744	22 515

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

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRATUS Informatique

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

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 12 551 259.15 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 17 337 529.76 Euros et dégageant un bénéfice de 524 983.13 Euros .

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

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2014.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2015-06 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

La société ACAF, filiale de Financière ERJO, fait l'objet d'une convention d'intégration fiscale en application des articles 223-A et suivants du Code Général des Impôts, depuis le 01/01/2005.
La convention prévoit d'effectuer la répartition des charges fiscales entre les différentes sociétés filiales dans la situation qui aurait été la leur en absence d'intégration, sans leur accorder aucun avantage fiscal. La différence entre l'impôt effectivement dû par le groupe et la somme des contributions des différentes sociétés du groupe est appréhendée par la société mère.

- Chiffre d'affaires :
Les opérations de construction d'ascenceurs neufs et de grosse réparations sont comptabilisées en chiffre d'affaires à l'achèvement des travaux.
Pendant la période de réalisation, les coûts sont comptabilisés en travaux en cours. Les

ANNEXE

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

facturations clients (situations de travaux) sont inscrites au passif du bilan dans le compte "autres dettes".

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 204 602 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme. Le CICE a pour objet d'améliorer la comptétitivité des entreprises et ainsi nous permettre de réaliser des efforts en matière d'investissement, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, et de reconstitution de notre fonds de roulement.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	2 496 638		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	442 964		19 115
Installations générales agencements aménagements divers	694 635		
Matériel de transport	40 828		3 455
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	150 008		2 962
TOTAL	1 328 435		25 532
Prêts, autres immobilisations financières	117 741		2 058
TOTAL	117 741		2 058
TOTAL GENERAL	3 942 814		27 590

ANNEXE

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

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			2 496 638	2 496 638
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			462 078	462 078
Installations générales agencements aménagements divers			694 635	694 635
Matériel de transport			44 283	44 283
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			152 970	152 970
TOTAL			1 353 966	1 353 966
Prêts, autres immobilisations financières		80	119 719	119 719
TOTAL		80	119 719	119 719
TOTAL GENERAL		80	3 970 324	3 970 324

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	96 397			96 397
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	384 809	32 892		417 701
Installations générales agencements aménagements divers	231 590	67 781		299 371
Matériel de transport	33 174	3 327		36 501
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	132 474	10 747		143 221
TOTAL	782 047	114 747		896 794
TOTAL GENERAL	878 444	114 747		993 191

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	32 892				
Instal.générales agenc.aménag.divers	67 781				
Matériel de transport	3 327				
Matériel de bureau informatique mobilier	10 747				
TOTAL	114 747				
TOTAL GENERAL	114 747				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	70 700		35 000		35 700
Garanties données aux clients	38 664				38 664
Autres provisions pour risques et charges	336 950		46 560		290 390
TOTAL	446 314		81 560		364 754

ANNEXE

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

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	136 203	63 571	35 420		164 354
TOTAL	136 203	63 571	35 420		164 354
TOTAL GENERAL	582 517	63 571	116 980		529 108
Dont dotations et reprises d'exploitation		63 571	116 980		

La provision sur litige prend en compte des risques sur des affaires en cours.
Les autres provisions sont constituées pour moitié d'une provision pour risque complet qui couvre les dépenses futures liées aux contrats d'entretiens étendus, et pour l'autre moitié d'une provision pour risque qui comprend des obligations légales (décret), des dépenses aprè facturation, et autres risques divers.

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	86 705	86 705	
Autres immobilisations financières	33 014	33 014	
Autres créances clients	4 188 295	4 188 295	
Personnel et comptes rattachés	47 088	47 088	
Taxe sur la valeur ajoutée	20 734	20 734	
Groupe et associés	534 709	534 709	
Débiteurs divers	110 378	110 378	
Charges constatées d'avance	41 880	41 880	
TOTAL	5 062 803	5 062 803	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	8 784	8 784		
Emprunts et dettes financières divers	338 303	338 303		
Fournisseurs et comptes rattachés	3 198 841	3 198 841		
Personnel et comptes rattachés	460 296	460 296		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	572 826	572 826		
Taxe sur la valeur ajoutée	585 950	585 950		
Autres impôts taxes et assimilés	108 476	108 476		
Groupe et associés	34 957	34 957		
Autres dettes	3 107 817	3 107 817		
Produits constatés d'avance	23 336	23 336		
TOTAL	8 439 585	8 439 585		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	45 129			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	52 778			

ANNEXE

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

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	131.5800	3 800			3 800

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Acquisition		534 196	1 530 910	2 065 106	
APS 34			335 135	335 135	
Total		534 196	1 866 045	2 400 241	

Concernant les fonds de commerce, ils sont valorisés sur la base du nombre de contrat détenus par la société et une dépréciation est comptabilisée lorsque cette dernière devient inférieure à la valeur brute inscrite en comptabilté.

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
Ces éléments sont amortis sur la durée de leur utilisation par l'entreprise.

Evaluation des immobilisations corporelles

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

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Instal.géné.agenc.aménag.div.	Linéaire	10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel informatique	Dégressif et Linéaire	3 ans
Logiciel	Linéaire	1 à 3 ans
Matériel transport	Linéaire	5 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition.
Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

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

Opérations à long terme

Les opérations à long terme ont été évaluées en tenant compte de l'avancement des travaux et en excluant les frais financiers."
Les pertes potentielles sur les contrats à long terme déficitaires ont été provisionnées pour leur totalité.

Evaluation des créances et des dettes

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

ANNEXE

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	304 870
Autres créances	54 371
Disponibilités	1 144
Total	360 385

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 059
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	476 564
Dettes fiscales et sociales	773 323
Autres dettes	398 792
Total	1 649 738

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	41 880
Total	41 880
Produits constatés d'avance	**Montant**
Produits d'exploitation	23 336
Total	23 336

ANNEXE

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

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Créances rattachées à des participations	479 630		
Autres créances	537 200		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	309 475		
Autres dettes	34 957		

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié	Personnel mis à la disposition de l'entreprise
Cadres	9	
Agents de maîtrise et techniciens	63	
Employés	54	
Total	126	

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Néant

Engagements reçus

Néant

ANNEXE

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

Engagement en matière de pensions et retraites

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

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

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
55 à 59 ans	1 à 5 ans	20 737
50 à 54 ans	6 à 10 ans	49 378
40 à 49 ans	11 à 20 ans	97 732
30 à 39 ans	21 à 30 ans	99 102
moins de 30 ans	plus de 30 ans	35 464
Engagement total		302 413

Hypothèses de calculs retenues

Les engagements de la société en matière d'indémnités de depart à la retraite de ses salariés sont mentionnés en engagements financiers donnés, à l'exclusion d'une constatation par voie comptable. L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon retrospectif avec prorata temporis sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans en tenant compte des éléments suivants :

- Paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la date de clôture, ancienneté, statuts, taux de mortalité et salaire brut annuel),

- Données spécifiques à la société (convention collective, hypothèses de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisible du personnel et taux de charges sociales),

- Taux d'actualisation de 1,31 %.

Les montants éventuellement couverts par une assurance spécifique sont mentionnés en engagements reçus.

ANNEXE

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

Accroissements et allègements dette future d'impôt

(PCG Art. 831-2/19, Art. 832-12 et Art. 832-13)

Nature des différences temporaires	Montant
Allègements	
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :	
- participation des salariés	27 821
Total des allègements	27 821

Néant

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Indemnités d'assurance	22 435	
Total	22 435	
Charges exceptionnelles		
- Pénalités et amendes	3 429	
- Sinistre	27 235	
Total	30 664	

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
Divers sinistres	68 473
Divers IJSS	21 545
Formation	32 833
Aide emploi	7 087
Divers	3 336
Total	133 274

ACAF
Société par actions simplifiée au capital de 500 000 euros
Siège social : 15 rue de Belledonne (38320) EYBENS
433 536 190 RCS GRENOBLE

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 12 AVRIL 2017

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

Bénéfice de l'exercice	524 983 euros
Augmenté du report à nouveau de	1 734 793 euros
Soit un bénéfice distribuable de	2 259 776 euros
a titre de dividende	200 000 euros
soit 52,63 € par action	
le solde soit	2 059 776 euros
en totalité au poste « report à nouveau »	

Le dividende sera mis en paiement au siège social dans les délais légaux.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2016 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 200 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice	Dividende	Montant éligible à un abattement de 40 %
31/12/2013	50 000 euros	-
31/12/2014	50 000 euros	-
31/12/2015	150 000 euros	-

In Extenso

In Extenso Audit
1 bis, bd de la Chantourne
38700 La Tronche

Tél. 04 76 51 70 30
Fax 04 76 51 10 08
grenoble@inextenso.fr
www.inextenso.fr

ACAF

Société par Actions Simplifiée

15, Rue de Belledonne
38320 Eybens

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2016

Deloitte

Siège social : "Park Avenue" 81, boulevard de Stalingrad - BP 1284 - 69608 Villeurbanne Cedex
SA au capital de 38 112 € - 401 870 936 RCS Lyon
Société de Commissaires aux Comptes - Membre de la Compagnie Régionale de Lyon
Numéro de TVA intracommunautaire : FR40187093600000028

ACAF

Société par Actions Simplifiée

15, Rue de Belledonne
38320 Eybens

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2016

A l'associé unique,

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I. Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

ACAF

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

II. Justification des appréciations

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

La valeur des stocks et des créances clients s'élèvent respectivement au 31 décembre 2016 à 3 656 K€uros et 4 024 K€uros. Sur la base des éléments disponibles à ce jour, notre appréciation de ces valeurs s'est fondée sur :

- l'assertion de réalité,
- la méthodologie d'évaluation à la clôture et le cas échéant de dépréciation.

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

III. Vérifications et informations spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les documents adressés à l'associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

La Tronche, le 27 mars 2017

Le commissaire aux comptes

In Extenso Audit

Eric CERVERA

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	27 575	27 575				
	Fonds commercial (1)	2 400 241		2 400 241	2 400 241		
	Autres immobilisations incorporelles	68 822	68 822	0	0		
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	462 078	417 701	44 377	58 155	13 777-	23.69-
	Autres immobilisations corporelles	891 888	479 286	412 602	488 233	75 631-	15.49-
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts	86 705		86 705	86 705		
	Autres immobilisations financières	33 014		33 014	31 036	1 978	6.37
	Total II	3 970 323	993 384	2 976 940	3 064 369	87 430-	2.85-
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements	385 732		385 732	434 603	48 871-	11.25-
	En-cours de production de biens	3 270 366		3 270 366	2 918 637	351 729	12.05
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	4 188 295	164 354	4 023 941	3 770 702	253 238	6.72
	Autres créances	712 909		712 909	910 835	197 927-	21.73-
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	624 000		624 000	624 000		
	Disponibilités	515 492		515 492	852 322	336 830-	39.52-
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	41 880		41 880	58 752	16 873-	28.72-
	Total III	9 738 674	164 354	9 574 320	9 569 853	4 467	0.05
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	13 708 997	1 157 738	12 551 259	12 634 222	82 963-	0.66-

(1) Dont droit au bail 119 719
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 500 000)	500 000	500 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	522 519	522 519		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	50 000	50 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	414 625	414 625		
	Report à nouveau	1 734 793	1 280 687	454 106	35.46
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	524 983	604 106	79 123-	13.10-
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	3 746 920	3 371 937	374 983	11.12
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques	364 754	446 314	81 560-	18.27-
	Provisions pour charges				
	Total III	364 754	446 314	81 560-	18.27-
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	7 725	15 374	7 649-	49.75-
	Concours bancaires courants	1 059	1 211	152-	12.58-
	Emprunts et dettes financières diverses	373 259	373 259		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 198 841	3 535 947	337 106-	9.53-
	Dettes fiscales et sociales	1 727 548	1 829 869	102 321-	5.59-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	3 107 817	3 005 314	102 503	3.41
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	23 336	54 997	31 661-	57.57-
	Total IV	8 439 585	8 815 972	376 386-	4.27-
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	12 551 259	12 634 222	82 963-	0.66-
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	8 439 585	8 808 246		

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2015 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	17 337 530		17 337 530	17 319 946	17 584	0.10
Chiffre d'affaires NET	17 337 530		17 337 530	17 319 946	17 584	0.10
Production stockée			351 729	516 593-	868 322	168.09
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			1 000		1 000	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			250 256	215 973	34 282	15.87
Autres produits			108 448	309	108 139	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			18 048 963	17 019 635	1 029 328	6.05
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			6 631 847	5 903 869	727 978	12.33
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			48 871	61 144-	110 015	179.93
Autres achats et charges externes *			4 458 696	4 067 628	391 068	9.61
Impôts, taxes et versements assimilés			252 812	245 351	7 461	3.04
Salaires et traitements			4 130 644	4 052 947	77 697	1.92
Charges sociales			1 615 849	1 658 090	42 241-	2.55-
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			114 940	119 743	4 803-	4.01-
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			63 571	20 083	43 488	216.54
Dotations aux provisions				116 150	116 150-	100.00-
Autres charges			75 488	3 481	72 007	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			17 392 719	16 126 198	1 266 520	7.85
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			656 244	893 436	237 192-	26.55-
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	35 640	50 477	14 837-	29.39-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	35 640	50 477	14 837-	29.39-
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	1 677	2 500	823-	32.92-
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	1 677	2 500	823-	32.92-
2. Résultat financier (V-VI)	33 963	47 978	14 014-	29.21-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	690 207	941 414	251 207-	26.68-
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		3 410	3 410-	100.00-
Produits exceptionnels sur opérations en capital	80	500	420-	84.00-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	22 436	11 696	10 740	91.82
Total VII	22 516	15 606	6 909	44.27
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	30 665	15 489	15 176	97.98
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	80	500	420-	84.00-
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	30 745	15 989	14 756	92.29
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	8 229-	383-	7 846-	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	27 821	92 896	65 075-	70.05-
Impôts sur les bénéfices (X)	129 174	244 029	114 855-	47.07-
Total des produits (I+III+V+VII)	18 107 118	17 085 718	1 021 400	5.98
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	17 582 135	16 481 612	1 100 523	6.68
5. Bénefice ou perte (total des produits - total des charges)	524 983	604 106	79 123-	13.10-

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 12 551 259.15 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 17 337 529.76 Euros et dégageant un bénéfice de 524 983.13 Euros .

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

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2014.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2015-06 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

La société ACAF, filiale de Financière ERJO, fait l'objet d'une convention d'intégration fiscale en application des articles 223-A et suivants du Code Général des Impôts, depuis le 01/01/2005.
La convention prévoit d'effectuer la répartition des charges fiscales entre les différentes sociétés filiales dans la situation qui aurait été la leur en absence d'intégration, sans leur accorder aucun avantage fiscal. La différence entre l'impôt effectivement dû par le groupe et la somme des contributions des différentes sociétés du groupe est appréhendée par la société mère.

- Chiffre d'affaires :
Les opérations de construction d'ascenceurs neufs et de grosse réparations sont comptabilisées en chiffre d'affaires à l'achèvement des travaux.
Pendant la période de réalisation, les coûts sont comptabilisés en travaux en cours. Les

facturations clients (situations de travaux) sont inscrites au passif du bilan dans le compte "autres dettes".

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 204 602 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme. Le CICE a pour objet d'améliorer la comptétitivité des entreprises et ainsi nous permettre de réaliser des efforts en matière d'investissement, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, et de reconstitution de notre fonds de roulement.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	2 496 638		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	442 964		19 115
Installations générales agencements aménagements divers	694 635		
Matériel de transport	40 828		3 455
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	150 008		2 962
TOTAL	1 328 435		25 532
Prêts, autres immobilisations financières	117 741		2 058
TOTAL	117 741		2 058
TOTAL GENERAL	3 942 814		27 590

ANNEXE

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

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			2 496 638	2 496 638
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			462 078	462 078
Installations générales agencements aménagements divers			694 635	694 635
Matériel de transport			44 283	44 283
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			152 970	152 970
TOTAL			1 353 966	1 353 966
Prêts, autres immobilisations financières		80	119 719	119 719
TOTAL		80	119 719	119 719
TOTAL GENERAL		80	3 970 324	3 970 324

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	96 397			96 397
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	384 809	32 892		417 701
Installations générales agencements aménagements divers	231 590	67 781		299 371
Matériel de transport	33 174	3 327		36 501
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	132 474	10 747		143 221
TOTAL	782 047	114 747		896 794
TOTAL GENERAL	878 444	114 747		993 191

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	32 892				
Instal.générales agenc.aménag.divers	67 781				
Matériel de transport	3 327				
Matériel de bureau informatique mobilier	10 747				
TOTAL	114 747				
TOTAL GENERAL	114 747				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	70 700		35 000		35 700
Garanties données aux clients	38 664				38 664
Autres provisions pour risques et charges	336 950		46 560		290 390
TOTAL	446 314		81 560		364 754

ANNEXE

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

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	136 203	63 571	35 420		164 354
TOTAL	136 203	63 571	35 420		164 354
TOTAL GENERAL	582 517	63 571	116 980		529 108
Dont dotations et reprises d'exploitation		63 571	116 980		

La provision sur litige prend en compte des risques sur des affaires en cours.
Les autres provisions sont constituées pour moitié d'une provision pour risque complet qui couvre les dépenses futures liées aux contrats d'entretiens étendus, et pour l'autre moitié d'une provision pour risque qui comprend des obligations légales (décret), des dépenses aprè facturation, et autres risques divers.

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	86 705	86 705	
Autres immobilisations financières	33 014	33 014	
Autres créances clients	4 188 295	4 188 295	
Personnel et comptes rattachés	47 088	47 088	
Taxe sur la valeur ajoutée	20 734	20 734	
Groupe et associés	534 709	534 709	
Débiteurs divers	110 378	110 378	
Charges constatées d'avance	41 880	41 880	
TOTAL	5 062 803	5 062 803	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	8 784	8 784		
Emprunts et dettes financières divers	338 303	338 303		
Fournisseurs et comptes rattachés	3 198 841	3 198 841		
Personnel et comptes rattachés	460 296	460 296		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	572 826	572 826		
Taxe sur la valeur ajoutée	585 950	585 950		
Autres impôts taxes et assimilés	108 476	108 476		
Groupe et associés	34 957	34 957		
Autres dettes	3 107 817	3 107 817		
Produits constatés d'avance	23 336	23 336		
TOTAL	8 439 585	8 439 585		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	45 129			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	52 778			

ANNEXE

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

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	131.5800	3 800			3 800

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Acquisition		534 196	1 530 910	2 065 106	
APS 34			335 135	335 135	
Total		534 196	1 866 045	2 400 241	

Concernant les fonds de commerce, ils sont valorisés sur la base du nombre de contrat détenus par la société et une dépréciation est comptabilisée lorsque cette dernière devient inférieure à la valeur brute inscrite en comptabilté.

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
Ces éléments sont amortis sur la durée de leur utilisation par l'entreprise.

Evaluation des immobilisations corporelles

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

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Instal.géné.agenc.aménag.div.	Linéaire	10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel informatique	Dégressif et Linéaire	3 ans
Logiciel	Linéaire	1 à 3 ans
Matériel transport	Linéaire	5 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition.
Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

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

Opérations à long terme

Les opérations à long terme ont été évaluées en tenant compte de l'avancement des travaux et en excluant les frais financiers."
Les pertes potentielles sur les contrats à long terme déficitaires ont été provisionnées pour leur totalité.

Evaluation des créances et des dettes

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

ANNEXE

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	304 870
Autres créances	54 371
Disponibilités	1 144
Total	360 385

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 059
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	476 564
Dettes fiscales et sociales	773 323
Autres dettes	398 792
Total	1 649 738

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	41 880
Total	41 880
Produits constatés d'avance	**Montant**
Produits d'exploitation	23 336
Total	23 336

ANNEXE

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

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Créances rattachées à des participations	479 630		
Autres créances	537 200		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	309 475		
Autres dettes	34 957		

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié	Personnel mis à la disposition de l'entreprise
Cadres	9	
Agents de maîtrise et techniciens	63	
Employés	54	
Total	126	

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Néant

Engagements reçus

Néant

ANNEXE

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

Engagement en matière de pensions et retraites

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

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

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
55 à 59 ans	1 à 5 ans	20 737
50 à 54 ans	6 à 10 ans	49 378
40 à 49 ans	11 à 20 ans	97 732
30 à 39 ans	21 à 30 ans	99 102
moins de 30 ans	plus de 30 ans	35 464
Engagement total		302 413

Hypothèses de calculs retenues

Les engagements de la société en matière d'indémnités de depart à la retraite de ses salariés sont mentionnés en engagements financiers donnés, à l'exclusion d'une constatation par voie comptable. L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon retrospectif avec prorata temporis sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans en tenant compte des éléments suivants :

- Paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la date de clôture, ancienneté, statuts, taux de mortalité et salaire brut annuel),

- Données spécifiques à la société (convention collective, hypothèses de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisible du personnel et taux de charges sociales),

- Taux d'actualisation de 1,31 %.

Les montants éventuellement couverts par une assurance spécifique sont mentionnés en engagements reçus.

ANNEXE

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

Accroissements et allègements dette future d'impôt

(PCG Art. 831-2/19, Art. 832-12 et Art. 832-13)

Nature des différences temporaires	Montant
Allègements	
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :	
- participation des salariés	27 821
Total des allègements	27 821

Néant

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Indemnités d'assurance	22 435	
Total	22 435	
Charges exceptionnelles		
- Pénalités et amendes	3 429	
- Sinistre	27 235	
Total	30 664	

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
Divers sinistres	68 473
Divers IJSS	21 545
Formation	32 833
Aide emploi	7 087
Divers	3 336
Total	133 274