RCS : LE PUY
Code greffe : 4302

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2002 B 00097
Numéro SIREN : 441 815 198
Nom ou dénomination : LEYGATECH

Ce dépôt a été enregistré le 17/07/2017 sous le numéro de dépôt B2017/002191

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE .....

..... LE PUY EN VELAY

Date : 17/07/2017

194521

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n°de dépôt : **B2017/002191**
n°de gestion : **2002B00097**
n°SIREN : **441 815 198 RCS Le Puy en Velay**

Le greffier du Tribunal de Commerce du Puy En Velay certifie avoir procédé le 17/07/2017 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

LEYGATECH - Société par actions simplifiée
Zone Industrielle de Chambaud 43620 Saint-romain-lachalm -FRANCE-

date de clôture : 31/12/2016

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les évènements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels

194521

2017B000197

GREFFE
du TRIBUNAL de COMMERCE

17 JUIL. 2017
B2017 00219 1

43000 LE PUY

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

(1)

BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2017

Désignation de l'entreprise : SAS LEYGATECH — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise ZI Chambaud 43620 ST ROMAIN LACHALM — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 44181519800011 — 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	167 867	AG 123 505	44 361	42 341
	Fonds commercial (1)	AH	760 000	AI	760 000	760 000
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	30 398	AO 12 252	18 145	21 185
	Constructions	AP	1 465 741	AQ 411 267	1 054 474	1 046 758
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	7 539 071	AS 4 137 114	3 401 957	3 783 298
	Autres immobilisations corporelles	AT	4 225 960	AU 2 102 596	2 123 364	2 285 839
	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	372	CV	372	172
	Créances rattachées à des participations	BB		BC		
	Autres titres immobilisés	BD		BE		
	Prêts	BF	130 150	BG	130 150	130 150
	Autres immobilisations financières*	BH	480 894	BI	480 894	429 278
	TOTAL (II)	BJ	14 800 451	BK 6 786 734	8 013 718	8 499 022
ACTIF CIRCULANT — STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	5 215 194	BM	5 215 194	5 051 174
	En cours de production de biens	BN	348 582	BO	348 582	270 396
	En cours de production de services	BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR	2 845 530	BS	2 845 530	3 210 548
	Marchandises	BT	36 758	BU	36 758	33 247
CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	437 765	BW	437 765	
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	5 165 725	BY	5 165 725	5 082 055
	Autres créances (3)	BZ	1 523 147	CA	1 523 147	1 577 443
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE		
	Disponibilités	CF	2 870 067	CG	2 870 067	1 914 872
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	18 764	CI	18 764	195 078
	TOTAL (III)	CJ	18 461 532	CK	18 461 532	17 334 813
	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	33 261 984	1A 6 786 734	26 475 250	25 833 836

Renvois : (1) Dont droit au bail | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 22 850 | (3) Part à plus d'un an : CR

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

POUR COPIE CERTIFIEE CONFORME

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

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

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 2 300 000)	DA	2 300 000	2 300 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	230 000	230 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	4 366 804	3 608 227
	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		
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 533 989	1 158 577
	Subventions d'investissement	DJ	263 382	327 458
	Provisions réglementées *	DK		71 620
	TOTAL (I)	DL	8 694 176	7 695 882
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN	475 000	337 500
	TOTAL (II)	DO	475 000	337 500
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	107 335	80 609
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	107 335	80 609
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	5 824 080	6 342 290
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI 17 771)	DV	681 046	295 980
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	8 062 142	8 860 507
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 399 559	1 264 387
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	465 863	247 887
	Autres dettes	EA	754 435	708 793
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	11 615	
	TOTAL (IV)	EC	17 198 739	17 719 844
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	26 475 250	25 833 836

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	13 512 858	13 505 308
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	375	

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

QUADRATUS Informatique

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N						Exercice (N-1)
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	656 651	FB	20 014	FC	676 665		207 907
	Production vendue biens*	FD	39 441 044	FE	21 403 246	FF	60 844 290		57 476 702
	Production vendue services*	FG	97 302	FH	854	FI	98 156		83 894
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	40 194 997	FK	21 424 114	FL	61 619 111		57 768 503
	Production stockée*					FM	(297 332)		88 915
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	16 884		29 688
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	137 971		224 108
	Autres produits (1) (11)					FQ	5 266		39 436
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	61 481 900		58 150 650
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	470 627		209 113
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(3 511)		(30 694)
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	43 411 321		42 964 917
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(163 722)		(749 534)
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	6 538 766		5 895 611
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	565 930		490 397
	Salaires et traitements*					FY	4 199 977		3 959 554
	Charges sociales (10)					FZ	1 614 332		1 482 243
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements*					GA	1 977 919		1 856 176
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions					GB			
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC			
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	107 335		80 609
	Autres charges (12)					GE	292		60 355
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	58 719 265		56 218 747
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	2 762 635		1 931 903
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	48 811		61 472
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN	4 637		2 883
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
	Total des produits financiers (V)					GP	53 447		64 355
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	489 329		444 784
	Différences négatives de change					GS	12 194		14 077
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
	Total des charges financières (VI)					GU	501 523		458 862
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(448 075)		(394 506)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	2 314 560		1 537 397

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

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

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

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	3 879	28 318
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	54 587	171 581
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	71 620	55 000
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	130 086	254 899
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	186 103	92 930
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	30 605	36 390
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	216 708	129 320
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(86 622)	125 579
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	(IX)	HJ	195 058	129 873
Impôts sur les bénéfices *	(X)	HK	498 890	374 525
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	61 665 433	58 469 905
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	60 131 444	57 311 327
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	1 533 989	1 158 577

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY		
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G		
(3) Dont	- Crédit bail mobilier *	HP		
	- Crédit bail immobilier	HQ	131 609	131 639
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H		
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J		
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	21 755	7 019
(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	A1	46 862	124 030
(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	216 708	130 086

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

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

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

QUADRATUS Informatique

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 26 475 249.87 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 61 619 110.68 Euros et dégageant un bénéfice de 1 533 989.42 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.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société à fait l'objet d'un contrôle fiscal,
le seul redressement qui a été opéré est relatif à la sortie de l'intégration fiscale combinée avec l'appartenance à un pôle de compétitivité.
Les conséquences de ce contrôle figurent en totalité dans les comptes de l'exercice.

- 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 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 224 936 €.
La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

ANNEXE

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

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 210 464 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	210 464
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	
Total	210 464

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	899 649		28 218
Terrains	30 398		
Constructions sur sol d'autrui	1 405 440		148 360
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	7 343 996		705 941
Installations générales agencements aménagements divers	3 534 225		500 968
Matériel de transport	158 058		46 800
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	291 526		41 115
TOTAL	12 763 643		1 443 184
Autres participations	172		200
Prêts, autres immobilisations financières	559 428		51 616
TOTAL	559 600		51 816
TOTAL GENERAL	14 222 892		1 523 218

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			927 867	927 867
Terrains			30 398	30 398
Constructions sur sol d'autrui		88 060	1 465 741	1 465 741
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		510 866	7 539 071	7 539 071
Installations générales agencements aménagements divers		210 239	3 824 954	3 824 954
Matériel de transport		11 458	193 400	193 400
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		125 035	207 606	207 606
TOTAL		945 659	13 261 168	13 261 168
Autres participations			372	372
Prêts, autres immobilisations financières			611 044	611 044
TOTAL			611 416	611 416
TOTAL GENERAL		945 659	14 800 451	14 800 451

Les autres immobilisations financières sont principalement composées des dépôts de garantie des facto.

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	97 308	26 197		123 505
Terrains	9 213	3 040		12 252
Constructions sur sol d'autrui	358 682	140 644	88 059	411 267
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	3 560 698	1 060 146	483 730	4 137 114
Installations générales agencements aménagements divers	1 499 014	614 606	210 228	1 903 391
Matériel de transport	39 477	37 867	8 000	69 344
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	159 479	95 418	125 037	129 861
TOTAL	5 626 562	1 951 721	915 055	6 663 228
TOTAL GENERAL	5 723 870	1 977 918	915 055	6 786 734

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	26 197				
Terrains	3 040				
Constructions sur sol d'autrui	140 644				
Instal.techniques matériel outillage indus.	1 060 146				
Instal.générales agenc.aménag.divers	614 606				
Matériel de transport	37 867				
Matériel de bureau informatique mobilier	95 418				
TOTAL	1 951 721				
TOTAL GENERAL	1 977 918				

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Hausse des prix	71 620		71 620		
TOTAL	71 620		71 620		

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	80 609	107 335	80 609		107 335
TOTAL	80 609	107 335	80 609		107 335

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours	10 500		10 500		
TOTAL	10 500		10 500		
TOTAL GENERAL	162 729	107 335	162 729		107 335
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		107 335	91 109		
exceptionnelles			71 620		

La provision pour Hausse de Prix (PHP) est arrivée à son terme (6 ans) et à fait l'objet d'une reprise pour solde.

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	130 150	22 850	107 300
Autres immobilisations financières	480 894	0	480 894
Autres créances clients	5 165 725	5 165 725	
Personnel et comptes rattachés	560	560	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 198	3 198	
Impôts sur les bénéfices	147 106	147 106	
Taxe sur la valeur ajoutée	259 226	259 226	
Divers état et autres collectivités publiques	156 500	156 500	
Groupe et associés	107 597	107 597	
Débiteurs divers	848 961	848 961	
Charges constatées d'avance	18 764	18 764	
TOTAL	7 318 680	6 730 486	588 194

ANNEXE

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

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	168 346	168 346		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	6 130 734	1 969 853	3 455 879	705 002
Emprunts et dettes financières divers	17 771	17 771		
Fournisseurs et comptes rattachés	8 062 142	8 062 142		
Personnel et comptes rattachés	491 018	491 018		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	533 766	533 766		
Impôts sur les bénéfices	74 359	74 359		
Taxe sur la valeur ajoutée	191 491	191 491		
Autres impôts taxes et assimilés	108 925	108 925		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	465 863	465 863		
Groupe et associés	663 276	663 276		
Autres dettes	754 435	754 435		
Produits constatés d'avance	11 615	11 615		
TOTAL	17 673 739	13 512 858	3 455 879	705 002
Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 526 800			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	2 065 166			

Dans les "emprunts à plus de 1 an à l'origine" figurent les dettes relatives aux avances remboursables pour 475 000 €.

Dettes fournisseurs groupe: 54 000 €
Dettes comptes courants Groupe: 663 275 €

Créances en Compte courant Groupe: 107 597 €.

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 ordinaires	10.0000	230 000			230 000

Le capital de notre société est détenu à 100% par notre société mère la SARL BSB.

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	
Fonds de commerce			760 000	760 000	
Total			760 000	760 000	

La société a choisi de poursuivre l'approche de valorisation de son fonds de commerce, sans amortissement, avec d'éventuels tests de dépréciation par rapport à la valeur historique.

ANNEXE

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

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 à savoir :

	Valeurs	Taux d'amortissement
Logiciels (amortissement entre 1 et 10 ans)	156 571	50.00
Renouvellement marque	11 295	10.00

Evaluation des immobilisations corporelles

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

Evaluation des amortissements

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

A noter qu'un amortissement exceptionnel est constaté, le cas échéant, pour prendre en compte les dépréciations complémentaires résultant d'une réduction de la durée de vie des immobilisations.

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	5 à 15 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	5 à 15 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 15 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 15 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 7 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 7 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.
Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués par application d'une décote sur leur prix de vente.

ANNEXE

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

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

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.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	9 240
Autres créances	1 005 461
Total	1 014 701

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	8 379
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	541 488
Dettes fiscales et sociales	756 015
Autres dettes	754 435
Total	2 060 318

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	18 764
Total	18 764
Produits constatés d'avance	**Montant**
Produits d'exploitation	11 615
Total	11 615

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	676 665
Production de biens	60 844 290
Production de services	98 156
Total	61 619 111

Répartition par secteur géographique	Montant
France	40 194 997
Export et CEE	21 424 114
Total	61 619 111

La progression entre 2015 & 2016 a été réalisée en totalité sur la partie Export et CEE.

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié	Personnel mis à la disposition de l'entreprise
Cadres	15	
Agents de maîtrise et techniciens	18	
Employés	19	
Ouvriers	86	
Total	138	

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

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

	Charges financières	Produits financiers
Total	11 090	422
Dont entreprises liées	11 090	422

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	2 314 560	502 977
Résultat exceptionnel (hors participation)	86 622-	4 087-
Résultat comptable (hors participation)	2 227 937	498 890

Le montant de l'impôt qu figure intègre: l'Impôt sur les Sociétés proprement dit, le Crédit Impôt Mécénat, le Crédit Impôt Recherche.

ANNEXE

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

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

(PCG Art. 831-2/18 et Art. 832-12)

	Montant
Résultat de l'exercice	1 533 989
Impôt sur les bénéfices	498 890
Résultat avant impôt	2 032 879
Variation des provisions réglementées : - provisions pour hausse des prix	71 620-
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires avant impôt	1 961 259

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 25 000 euros, décomposés de la manière suivante :
- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 25 000 €
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 :

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

		Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		5 655 735
Emprunts et dettes financières divers :		475 000
- Avance financières remboursables (FIAD)	475 000	
Total		6 130 735

Ne sont pas pris en compte dans les en-cours financiers sur les prêts moyen terme:
Les intérêts courus non échus pour 3 748 €;

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		3 420 553
Factor France	2 020 824	
Factor Export	1 399 729	
Total (1)		3 420 553

Engagements reçus

ANNEXE

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

Crédit bail

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

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine		4 674 404	933 664		5 608 068
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs		2 875 431	594 201		3 469 632
Total		2 875 431	594 201		3 469 632
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs		5 216 382	620 253		5 836 635
- exercice		131 639	152 266		283 905
Total		5 348 021	772 519		6 120 540
Redevances restant à payer					
- à un an au plus		131 639	150 166		281 805
- entre 1 et 5 ans		526 556	85 524		612 080
- à plus de 5 ans		337 398			337 398
Total		995 593	235 691		1 231 283
Valeur résiduelle					
- à un an au plus				40	40
- entre 1 et 5 ans			9 179		9 179
Total			9 179	40	9 219

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
59 ans	moins d'un an	
54 à 58 ans	1 à 5 ans	1 145
50 à 54 ans	6 à 10 ans	32 294
40 à 49 ans	11 à 20 ans	145 364
30 à 39 ans	21 à 30 ans	123 665
moins de 30 ans	plus de 30 ans	28 203
Engagement total		330 671

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 65 ans
- profil de carrière à décroissance moyenne
- turn over faible
- taux d'actualisation de 2,03%
- Revalorisation moyenne des salaires de: 1% (non cadre) et 2% (cadres)
- Table de mortalité utilisée : Insee 2015

ANNEXE

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

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité		330 671	

Accroissements et allègements dette future d'impôt

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

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
SARL BSB	SARL	2 739 038	ST ROMAIN LACHALM

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Reprise PHP	71 620	787300
- Quote part sub. d'investissement	48 087	777000
- Produit de cession de simmobilisations	6 500	775000
- Produits et charges exceptionnels	3 879	771800
Total	130 086	
Charges exceptionnelles		
- VNC immo cédées/rebutées	30 605	675000
- Charges exceptionnelles diverses	111 744	671800
- Redressement fiscal IS (Intégration)	74 359	671200
Total	216 708	

Dossier N° 102580 en Euros.
Edité le 23/03/2017 à 10:31
AEX & CO

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

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	31/12/2012	31/12/2013	31/12/2014	31/12/2015	31/12/2016
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	2 300 000	2 300 000	2 300 000	2 300 000	2 300 000
Nbre des actions ordinaires existantes	230 000	230 000	230 000	230 000	230 000
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	48 826 041	49 969 699	54 885 864	57 768 503	61 619 111
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	1 681 152	2 423 033	3 318 472	3 444 683	4 150 462
Impôts sur les bénéfices	152 449	178 305	417 301	374 525	498 890
Participation des salariés au titre de l'exercice	68 782	103 564	154 119	129 873	195 058
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	424 476	742 600	1 118 115	1 158 577	1 533 989
Résultat distribué				400 000	
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	6.35	9.31	11.94	12.78	15.03
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	1.85	3.23	4.86	5.04	6.67
Dividende distribué à chaque action				1.74	
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	125	123	136	136	138
Montant de la masse salariale de l'exercice	3 483 705	3 553 792	3 653 649	3 959 554	4 199 977
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	1 565 527	1 445 598	1 423 597	1 482 243	1 614 332

LEYGATECH
Société par actions simplifiée au capital de 2 300 000 euros
Siège social : ZI de Chambaud
43620 SAINT ROMAIN LACHALM
441 815 198 RCS LE PUY EN VELAY



DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 29 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 **1 533 989,42 euros** de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice **1 533 989,42 euros**

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 1 533 989,42 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 :

400 000,00 euros, soit 1,74 euros par titre
Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 400 000,00 euros

Certifié conforme
La Présidente

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 26 475 249.87 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 61 619 110.68 Euros et dégageant un bénéfice de 1 533 989.42 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.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société à fait l'objet d'un contrôle fiscal,
le seul redressement qui a été opéré est relatif à la sortie de l'intégration fiscale combinée avec l'appartenance à un pôle de compétitivité.
Les conséquences de ce contrôle figurent en totalité dans les comptes de l'exercice.

- 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 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 224 936 €.
La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

ANNEXE

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

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 210 464 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	210 464
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	
Total	210 464

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	899 649		28 218
Terrains	30 398		
Constructions sur sol d'autrui	1 405 440		148 360
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	7 343 996		705 941
Installations générales agencements aménagements divers	3 534 225		500 968
Matériel de transport	158 058		46 800
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	291 526		41 115
TOTAL	12 763 643		1 443 184
Autres participations	172		200
Prêts, autres immobilisations financières	559 428		51 616
TOTAL	559 600		51 816
TOTAL GENERAL	14 222 892		1 523 218

Arthaud
& Associés

ARTHAUD & ASSOCIES AUDIT
73 Rue François Mermet
69160 TASSIN LA DEMI-LUNE

PASCAL GENEVRIER
21 Boulevard Lachèze
42600 MONTBRISON

GREFFE
du TRIBUNAL de COMMERCE
17 JUIL. 2017
43000 LE PUY

GREFFE

LEYGATECH

Siège social : Zone industrielle de Chambaud - 43620 SAINT ROMAIN LACHALM
Société par Actions Simplifiée au capital de 2 300 000 euros
441 815 198 RCS LE PUY EN VELAY

Rapport des Commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2016

LEYGATECH

Siège social : Zone industrielle de Chambaud - 43620 SAINT ROMAIN LACHALM
Société par Actions Simplifiée au capital de 2 300 000 euros
441 815 198 RCS LE PUY EN VELAY

Rapport des Commissaires aux comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 31 décembre 2016

A l'Associée unique,

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

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

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

I - Opinion sur les comptes annuels

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

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

II - Justification des appréciations

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

- Les notes « Evaluation des créances et des dettes » et « Dépréciation des créances » de l'annexe exposent les règles et méthodes comptables relatives à l'évaluation ainsi qu'à la dépréciation des créances.

- La note « Fonds commercial » de l'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à l'amortissement du fonds de commerce de la société.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables visées ci-dessus et des informations fournies dans l'annexe des comptes et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

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

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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.

Fait à Tassin la Demi-Lune et Montbrison, le 14 juin 2017

Arthaud & Associés Audit

Olivier Arthaud
Associé

Pascal Genevrier

NOTA : Le présent rapport comporte 16 pages annexées, dûment visées par nos soins.

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	167 867	123 505	44 361	42 341	2 020	4.77
	Fonds commercial (1)	760 000		760 000	760 000		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	30 398	12 252	18 145	21 185	3 040-	14.35-
	Constructions	1 465 741	411 267	1 054 474	1 046 758	7 715	0.74
	Installations techniques, matériel et outillage	7 539 071	4 137 114	3 401 957	3 783 298	381 341-	10.08-
	Autres immobilisations corporelles	4 225 960	2 102 596	2 123 364	2 285 839	162 475-	7.11-
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	372		372	172	200	116.10
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts	130 150		130 150	130 150		
	Autres immobilisations financières	480 894		480 894	429 278	51 616	12.02
	Total II	14 800 451	6 786 734	8 013 718	8 499 022	485 305-	5.71-
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements	5 215 194		5 215 194	5 051 174	164 020	3.25
	En-cours de production de biens	348 582		348 582	270 396	78 186	28.92
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis	2 845 530		2 845 530	3 210 548	365 018-	11.37-
	Marchandises	36 758		36 758	33 247	3 511	10.56
	Avances et acomptes versés sur commandes	437 765		437 765		437 765	
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	5 165 725		5 165 725	5 082 055	83 670	1.65
	Autres créances	1 523 147		1 523 147	1 577 443	54 296-	3.44-
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	2 870 067		2 870 067	1 914 872	955 195	49.88
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	18 764		18 764	195 078	176 315-	90.38-
	Total III	18 461 532		18 461 532	17 334 813	1 126 719	6.50
	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)	33 261 984	6 786 734	26 475 250	25 833 836	641 414	2.48

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 22 850
(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 : 2 300 000)	2 300 000	2 300 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	230 000	230 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles	4 366 804	3 608 227	758 577	21.02
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	1 533 989	1 158 577	375 412	32.40
	Subventions d'investissement	263 382	327 458	64 076-	19.57-
	Provisions réglementées		71 620	71 620-	100.00-
	Total I	8 694 176	7 695 882	998 293	12.97
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées	475 000	337 500	137 500	40.74
	Total II	475 000	337 500	137 500	40.74
PROVISIONS	Provisions pour risques	107 335	80 609	26 726	33.16
	Provisions pour charges				
	Total III	107 335	80 609	26 726	33.16
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	5 659 483	6 266 113	606 630-	9.68-
	Concours bancaires courants	164 598	76 177	88 421	116.07
	Emprunts et dettes financières diverses	681 046	295 980	385 066	130.10
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 062 142	8 860 507	798 365-	9.01-
	Dettes fiscales et sociales	1 399 559	1 264 387	135 172	10.69
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	465 863	247 887	217 975	87.93
	Autres dettes	754 435	708 793	45 642	6.44
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	11 615		11 615	
	Total IV	17 198 739	17 719 844	521 105-	2.94-
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	26 475 250	25 833 836	641 414	2.48
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	13 512 858	13 505 308		

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	656 651	20 014	676 665	207 907	468 757	225.46
Production vendue de biens	39 441 044	21 403 246	60 844 290	57 476 702	3 367 588	5.86
Production vendue de services	97 302	854	98 156	83 894	14 262	17.00
Chiffre d'affaires NET	40 194 997	21 424 114	61 619 111	57 768 503	3 850 608	6.67
Production stockée			297 332-	88 915	386 247-	434.40-
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			16 884	29 688	12 804-	43.13-
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			137 971	224 108	86 137-	38.44-
Autres produits			5 266	39 436	34 170-	86.65-
Total des Produits d'exploitation (I)			61 481 900	58 150 650	3 331 250	5.73
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			470 627	209 113	261 514	125.06
Variation de stock (marchandises)			3 511-	30 694-	27 183	88.56
Achats de matières premières et autres approvisionnements			43 411 321	42 964 917	446 404	1.04
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			163 722-	749 534-	585 812	78.16
Autres achats et charges externes *			6 538 766	5 895 611	643 154	10.91
Impôts, taxes et versements assimilés			565 930	490 397	75 532	15.40
Salaires et traitements			4 199 977	3 959 554	240 423	6.07
Charges sociales			1 614 332	1 482 243	132 089	8.91
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 977 919	1 856 176	121 743	6.56
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions			107 335	80 609	26 726	33.15
Autres charges			292	60 355	60 064-	99.52-
Total des Charges d'exploitation (II)			58 719 265	56 218 747	2 500 517	4.45
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			2 762 635	1 931 903	830 732	43.00
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	48 811	61 472	12 662-	20.60-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change	4 637	2 883	1 754	60.83
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	53 447	64 355	10 908-	16.95-
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	489 329	444 784	44 544	10.01
Différences négatives de change	12 194	14 077	1 883-	13.38-
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	501 523	458 862	42 661	9.30
2. Résultat financier (V-VI)	448 075-	394 506-	53 569-	13.58-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	2 314 560	1 537 397	777 163	50.55
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 879	28 318	24 439-	86.30-
Produits exceptionnels sur opérations en capital	54 587	171 581	116 994-	68.19-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	71 620	55 000	16 620	30.22
Total VII	130 086	254 899	124 813-	48.97-
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	186 103	92 930	93 173	100.26
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	30 605	36 390	5 785-	15.90-
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	216 708	129 320	87 388	67.58
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	86 622-	125 579	212 201-	168.98-
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	195 058	129 873	65 185	50.19
Impôts sur les bénéfices (X)	498 890	374 525	124 365	33.21
Total des produits (I+III+V+VII)	61 665 433	58 469 905	3 195 529	5.47
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	60 131 444	57 311 327	2 820 117	4.92
5. Bénefice ou perte (total des produits - total des charges)	1 533 989	1 158 577	375 412	32.40

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier : 131 609 | 131 639
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées : 21 755 | 7 019

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			927 867	927 867
Terrains			30 398	30 398
Constructions sur sol d'autrui		88 060	1 465 741	1 465 741
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		510 866	7 539 071	7 539 071
Installations générales agencements aménagements divers		210 239	3 824 954	3 824 954
Matériel de transport		11 458	193 400	193 400
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		125 035	207 606	207 606
TOTAL		945 659	13 261 168	13 261 168
Autres participations			372	372
Prêts, autres immobilisations financières			611 044	611 044
TOTAL			611 416	611 416
TOTAL GENERAL		945 659	14 800 451	14 800 451

Les autres immobilisations financières sont principalement composées des dépôts de garantie des facto.

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	97 308	26 197		123 505
Terrains	9 213	3 040		12 252
Constructions sur sol d'autrui	358 682	140 644	88 059	411 267
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	3 560 698	1 060 146	483 730	4 137 114
Installations générales agencements aménagements divers	1 499 014	614 606	210 228	1 903 391
Matériel de transport	39 477	37 867	8 000	69 344
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	159 479	95 418	125 037	129 861
TOTAL	5 626 562	1 951 721	915 055	6 663 228
TOTAL GENERAL	5 723 870	1 977 918	915 055	6 786 734

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	26 197				
Terrains	3 040				
Constructions sur sol d'autrui	140 644				
Instal.techniques matériel outillage indus.	1 060 146				
Instal.générales agenc.aménag.divers	614 606				
Matériel de transport	37 867				
Matériel de bureau informatique mobilier	95 418				
TOTAL	1 951 721				
TOTAL GENERAL	1 977 918				

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Hausse des prix	71 620		71 620		
TOTAL	71 620		71 620		

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	80 609	107 335	80 609		107 335
TOTAL	80 609	107 335	80 609		107 335

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours	10 500		10 500		
TOTAL	10 500		10 500		
TOTAL GENERAL	162 729	107 335	162 729		107 335
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		107 335	91 109		
exceptionnelles			71 620		

La provision pour Hausse de Prix (PHP) est arrivée à son terme (6 ans) et à fait l'objet d'une reprise pour solde.

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	130 150	22 850	107 300
Autres immobilisations financières	480 894	0	480 894
Autres créances clients	5 165 725	5 165 725	
Personnel et comptes rattachés	560	560	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 198	3 198	
Impôts sur les bénéfices	147 106	147 106	
Taxe sur la valeur ajoutée	259 226	259 226	
Divers état et autres collectivités publiques	156 500	156 500	
Groupe et associés	107 597	107 597	
Débiteurs divers	848 961	848 961	
Charges constatées d'avance	18 764	18 764	
TOTAL	7 318 680	6 730 486	588 194

ANNEXE

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

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	168 346	168 346		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	6 130 734	1 969 853	3 455 879	705 002
Emprunts et dettes financières divers	17 771	17 771		
Fournisseurs et comptes rattachés	8 062 142	8 062 142		
Personnel et comptes rattachés	491 018	491 018		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	533 766	533 766		
Impôts sur les bénéfices	74 359	74 359		
Taxe sur la valeur ajoutée	191 491	191 491		
Autres impôts taxes et assimilés	108 925	108 925		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	465 863	465 863		
Groupe et associés	663 276	663 276		
Autres dettes	754 435	754 435		
Produits constatés d'avance	11 615	11 615		
TOTAL	17 673 739	13 512 858	3 455 879	705 002
Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 526 800			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	2 065 166			

Dans les "emprunts à plus de 1 an à l'origine" figurent les dettes relatives aux avances remboursables pour 475 000 €.

Dettes fournisseurs groupe: 54 000 €
Dettes comptes courants Groupe: 663 275 €

Créances en Compte courant Groupe: 107 597 €.

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 ordinaires	10.0000	230 000			230 000

Le capital de notre société est détenu à 100% par notre société mère la SARL BSB.

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	
Fonds de commerce			760 000	760 000	
Total			760 000	760 000	

La société a choisi de poursuivre l'approche de valorisation de son fonds de commerce, sans amortissement, avec d'éventuels tests de dépréciation par rapport à la valeur historique.

ANNEXE

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

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 à savoir :

	Valeurs	Taux d'amortissement
Logiciels (amortissement entre 1 et 10 ans)	156 571	50.00
Renouvellement marque	11 295	10.00

Evaluation des immobilisations corporelles

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

Evaluation des amortissements

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

A noter qu'un amortissement exceptionnel est constaté, le cas échéant, pour prendre en compte les dépréciations complémentaires résultant d'une réduction de la durée de vie des immobilisations.

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	5 à 15 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	5 à 15 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 15 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 15 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 7 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 7 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.
Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués par application d'une décote sur leur prix de vente.

ANNEXE

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

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

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.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	9 240
Autres créances	1 005 461
Total	1 014 701

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	8 379
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	541 488
Dettes fiscales et sociales	756 015
Autres dettes	754 435
Total	2 060 318

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	18 764
Total	18 764
Produits constatés d'avance	**Montant**
Produits d'exploitation	11 615
Total	11 615

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	676 665
Production de biens	60 844 290
Production de services	98 156
Total	61 619 111

Répartition par secteur géographique	Montant
France	40 194 997
Export et CEE	21 424 114
Total	61 619 111

La progression entre 2015 & 2016 a été réalisée en totalité sur la partie Export et CEE.

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié	Personnel mis à la disposition de l'entreprise
Cadres	15	
Agents de maîtrise et techniciens	18	
Employés	19	
Ouvriers	86	
Total	138	

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

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

	Charges financières	Produits financiers
Total	11 090	422
Dont entreprises liées	11 090	422

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	2 314 560	502 977
Résultat exceptionnel (hors participation)	86 622-	4 087-
Résultat comptable (hors participation)	2 227 937	498 890

Le montant de l'impôt qu figure intègre: l'Impôt sur les Sociétés proprement dit, le Crédit Impôt Mécénat, le Crédit Impôt Recherche.

ANNEXE

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

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

(PCG Art. 831-2/18 et Art. 832-12)

	Montant
Résultat de l'exercice	1 533 989
Impôt sur les bénéfices	498 890
Résultat avant impôt	2 032 879
Variation des provisions réglementées : - provisions pour hausse des prix	71 620-
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires avant impôt	1 961 259

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 25 000 euros, décomposés de la manière suivante :
- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 25 000 €
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 :

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

		Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		5 655 735
Emprunts et dettes financières divers :		475 000
- Avance financières remboursables (FIAD)	475 000	
Total		6 130 735

Ne sont pas pris en compte dans les en-cours financiers sur les prêts moyen terme:
Les intérêts courus non échus pour 3 748 €;

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		3 420 553
Factor France	2 020 824	
Factor Export	1 399 729	
Total (1)		3 420 553

Engagements reçus

ANNEXE

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

Crédit bail

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

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine		4 674 404	933 664		5 608 068
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs		2 875 431	594 201		3 469 632
Total		2 875 431	594 201		3 469 632
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs		5 216 382	620 253		5 836 635
- exercice		131 639	152 266		283 905
Total		5 348 021	772 519		6 120 540
Redevances restant à payer					
- à un an au plus		131 639	150 166		281 805
- entre 1 et 5 ans		526 556	85 524		612 080
- à plus de 5 ans		337 398			337 398
Total		995 593	235 691		1 231 283
Valeur résiduelle					
- à un an au plus				40	40
- entre 1 et 5 ans			9 179		9 179
Total			9 179	40	9 219

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
59 ans	moins d'un an	
54 à 58 ans	1 à 5 ans	1 145
50 à 54 ans	6 à 10 ans	32 294
40 à 49 ans	11 à 20 ans	145 364
30 à 39 ans	21 à 30 ans	123 665
moins de 30 ans	plus de 30 ans	28 203
Engagement total		330 671

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 65 ans
- profil de carrière à décroissance moyenne
- turn over faible
- taux d'actualisation de 2,03%
- Revalorisation moyenne des salaires de: 1% (non cadre) et 2% (cadres)
- Table de mortalité utilisée : Insee 2015

ANNEXE

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

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité		330 671	

Accroissements et allègements dette future d'impôt

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

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
SARL BSB	SARL	2 739 038	ST ROMAIN LACHALM

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Reprise PHP	71 620	787300
- Quote part sub. d'investissement	48 087	777000
- Produit de cession de simmobilisations	6 500	775000
- Produits et charges exceptionnels	3 879	771800
Total	130 086	
Charges exceptionnelles		
- VNC immo cédées/rebutées	30 605	675000
- Charges exceptionnelles diverses	111 744	671800
- Redressement fiscal IS (Intégration)	74 359	671200
Total	216 708	

Dossier N° 102580 en Euros.
Edité le 23/03/2017 à 10:30
AEX & CO

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

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	31/12/2012	31/12/2013	31/12/2014	31/12/2015	31/12/2016
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	2 300 000	2 300 000	2 300 000	2 300 000	2 300 000
Nbre des actions ordinaires existantes	230 000	230 000	230 000	230 000	230 000
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	48 826 041	49 969 699	54 885 864	57 768 503	61 619 111
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	1 681 152	2 423 033	3 318 472	3 444 683	4 150 462
Impôts sur les bénéfices	152 449	178 305	417 301	374 525	498 890
Participation des salariés au titre de l'exercice	68 782	103 564	154 119	129 873	195 058
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	424 476	742 600	1 118 115	1 158 577	1 533 989
Résultat distribué				400 000	
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	6.35	9.31	11.94	12.78	15.03
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	1.85	3.23	4.86	5.04	6.67
Dividende distribué à chaque action				1.74	
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	125	123	136	136	138
Montant de la masse salariale de l'exercice	3 483 705	3 553 792	3 653 649	3 959 554	4 199 977
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	1 565 527	1 445 598	1 423 597	1 482 243	1 614 332