

RCS : AUBENAS Code greffe : 0702

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1969 B 00004 Numéro SIREN : 386 920 045 Nom ou dénomination : MOULINAGES MASSEBEUF
--

Ce dépôt a été enregistré le 18/12/2017 sous le numéro de dépôt 6031

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
AUBENAS

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2017/006031**
n° de gestion : **1969B00004**
n° SIREN : **386 920 045 RCS Aubenas**

Le greffier du Tribunal de Commerce d'Aubenas certifie avoir procédé le 18/12/2017 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce, et des sociétés de la société :

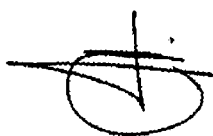
MOULINAGES MASSEBEUF - Société à responsabilité limitée
quartier Portalou 07380 Pont-de-labeaume -FRANCE-

date de clôture : 31/12/2016

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

Concernant les événements RCS suivants :

Dépôt des comptes annuels



342270

REÇU le
15 DEC. 2017
TRIBUNAL DE COMMERCE

Exemplaire pour Greffe

MOULINAGES MASSEBEUF
Société à responsabilité limitée
au capital de 90 100 euros
Siège social : 135 Route de la Fabrique
07380 PONT DE LABEAUME
RCS AUBENAS B 386 920 045

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE

D'AUBENAS

Dépôt n° 6031 du 18/12

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
ANNUELLE
DU 30 JUIN 2017

SCSA (Société par Actions Simplifiée) - AUBENAS
JURISDICTION COMMERCE
TRIBUNAL DE COMMERCE
AUBENAS

(Bilan clos le 31 décembre 2016)

MOULINAGES MASSEBEUF
Société à responsabilité limitée
au capital de 90 100 euros
Siège social : Lieudit «LE POURTALOU»
07380 PONT DE LABEAUME
RCS AUBENAS B 386 920 045

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 30 JUIN 2017

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

DEUXIEME DECISION

L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 67 778 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	67 778 €
Auquel s'ajoute un prélèvement sur le poste « Autres réserves » de	132 222 €
Les sommes distribuables s'élevant ainsi à	200 000 €
=>à titre de dividende global à l'associée unique	200 000 €
Soit 117,65 € par part	

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 €, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Ce dividende serait mis en paiement dans les délais légaux.

Distributions antérieures de dividendes

En application de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2013 :

200 000 €, soit 117,65 € par titre

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 200 000 €

Exercice clos le 31 décembre 2014 :

200 000 €, soit 117,65 € par titre

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 200 000 €

Exercice clos le 31 décembre 2015 :

200 000 €, soit 117,65 € par titre

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 200 000 €

Certifié conforme
La Gérance

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke at the bottom, positioned below the text 'Certifié conforme La Gérance'.

Désignation de l'entreprise : Sarl MOULINAGES MASSEBEUF Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12
Adresse de l'entreprise 135 Route de la Fabrique 07380 PONT-DE-LABEAUME Durée de l'exercice précédent* 12Numéro SIRET* 3 8 6 9 2 0 0 4 5 0 0 0 4 7Néant ☐ *

				Exercice N clos le, <u>13 11 22 01 6</u>		N-1 <u>13 11 22 01 5</u>	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4		
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
	Frais de développement *	CX	CQ				
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	7 860	7 860		
	Fonds commercial (1)	AH	AI				
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	Terrains	AN	AO				
	Constructions	AP	AQ	158 978	106 523	52 455	54 544
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	2 491 140	2 033 911	457 230	399 378
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	198 271	191 591	6 681	10 559
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Immobilisations en cours	AV	AW				
	Avances et acomptes	AX	AY				
	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	166 138		166 138	166 138
	Prêts	BF	BG				
	Autres immobilisations financières*	BH	BI	6 057		6 057	6 265
	TOTAL (II)	BJ	BK	3 028 445	2 339 884	688 560	636 885
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	64 946		64 946	73 534
	En cours de production de biens	BN	BO	222 712		222 712	251 651
	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				
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	585 740		585 740	898 150
	Autres créances (3)	BZ	CA	357 200		357 200	231 925
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	300 000		300 000	299 848
ACTIF CIRCULANT	Disponibilités	CF	CG	224 846		224 846	546 521
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	70 329		70 329	32 366
	TOTAL (III)	CJ	CK	1 825 773		1 825 773	2 333 995
	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	1A	4 854 218	2 339 884	2 514 333	2 970 880
	Renvois : (1) Dont droit au bail		CP	(0)	(3) Part à plus d'un an :	CR	
	Clause de réserve de propriété : *						
	Immobilisations :						
	Stocks :						
	Créances :						

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRATUS Informatique

Désignation de l'entreprise : Sarl MOULINAGES MASSEBEUF

Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :90.100.....)	DA	90 100	90 100
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	9 622	9 622
	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	1 533 319	1 412 997
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	67 778	320 323
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	1 700 819	1 833 042
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	286 645	318 799
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV	73	57 082
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	143 811	148 044
	Dettes fiscales et sociales	DY	322 297	460 675
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	60 689	153 238
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	813 514	1 137 839
	Ecart de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	2 514 333	2 970 880
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	{ Ecart de réévaluation libre	1D		
	{ Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	679 181	990 274
	(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.

Désignation de l'entreprise : Sarl MOULINAGES MASSEBEUF

Néant ☐ *

		Exercice N						Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC			
	Production vendue	FD	972	FE		FF	972	(55 923)	
									FG
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	2 804 997	FK		FL	2 804 997	3 176 434	
	Production stockée*					FM	(28 939)	11 176	
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	87 920	128 321	
	Autres produits (1) (11)					FQ	13	11	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	2 863 991	3 315 942
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	135 815	145 322	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	8 588	(12 297)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	1 230 160	1 419 262	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	47 718	51 809	
	Salaires et traitements*					FY	996 042	1 060 264	
	Charges sociales (10)					FZ	268 029	285 705	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	{ - dotations aux amortissements*			GA	170 826	133 563	
			{ - dotations aux provisions			GB			
			Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	10	10	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	2 857 189	3 083 638
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	6 802	232 304
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	1 986	2 209	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL			
	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	1 986	2 209
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	3 677	5 139	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
	Total des charges financières (VI)						GU	3 677	5 139
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(1 692)	(2 930)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	5 110	229 374	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRANTUS Informatique

Désignation de l'entreprise : Sarl MOULINAGES MASSEBEUF

Néant ☐ *

										Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB	72 056	221 403	
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD	72 056	221 403	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	8 740	58	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF	648	10 500	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions									HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	9 388	10 558	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	62 668	210 845	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK		119 896	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	2 938 033	3 539 553	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	2 870 255	3 219 231	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	67 778	320 323	
REVENUS	(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	13 300	6 220	
			- 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									A1	87 920	77 472
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)									A2		6 591
	(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			
Cf état annexe										Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
										9 388		72 056	
(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.

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 514 333.30 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 804 997.31 Euros et dégageant un bénéfice de 67 777.84 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

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- 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 2016.

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 2016-07 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

Pour l'application de l'avis CNC 2004-15 du 23 Juin 2004 et du règlement du CRC N°2004-06, relatif aux nouvelles règles concernant les actifs, aucune modification n'a été pratiquée au cours de l'exercice.

L'entreprise rentrant dans les critères de PME Européennes applique le régime de simplification ouvert à celle-ci (décret 2005-1757 du 30 décembre 2005) ; elle amortie sur la durée d'usage.

ANNEXE

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

Depuis le 1er janvier 1999 la société est dans le périmètre d'intégration fiscale dont la société SAS MASSEBEUF TEXTILES est tête de groupe.

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 58 446 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

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 58 446 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	58 446
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	
Total	58 446

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 -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	7 860		
Installations générales agencements aménagements des constructions	154 818		4 160
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 283 641		218 550
Installations générales agencements aménagements divers	136 817		
Matériel de transport	7 700		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	54 966		
TOTAL	2 637 942		222 710
Autres titres immobilisés	166 139		
Prêts, autres immobilisations financières	6 265		398
TOTAL	172 404		398
TOTAL GENERAL	2 818 206		223 108

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			7 860	7 860
Installations générales agencements aménagements constr.			158 978	158 978
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		11 050	2 491 140	2 491 140
Installations générales agencements aménagements divers		1 212	135 605	135 605
Matériel de transport			7 700	7 700
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			54 966	54 966
TOTAL		12 262	2 848 390	2 848 390
Autres titres immobilisés			166 139	166 139
Prêts, autres immobilisations financières		606	6 057	6 057
TOTAL		606	172 196	172 196
TOTAL GENERAL		12 868	3 028 445	3 028 445

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	7 860			7 860
Installations générales agencements aménagements constr.	100 274	6 249		106 523
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 884 262	160 698	11 050	2 033 911
Installations générales agencements aménagements divers	134 902	1 407	1 212	135 097
Matériel de transport	7 700			7 700
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	46 322	2 472		48 793
TOTAL	2 173 460	170 826	12 262	2 332 024
TOTAL GENERAL	2 181 320	170 826	12 262	2 339 884

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.constr.	6 249				
Instal.techniques matériel outillage indus.	117 650	43 049			
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 407				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 472				
TOTAL	127 778	43 049			
TOTAL GENERAL	127 778	43 049			

Etat des provisions

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	6 057	0	6 057
Autres créances clients	585 740	585 740	
Personnel et comptes rattachés	400	400	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 914	2 914	
Taxe sur la valeur ajoutée	25 455	25 455	
Divers état et autres collectivités publiques	2 285	2 285	
Groupe et associés	325 646	325 646	
Débiteurs divers	501	501	
Charges constatées d'avance	70 329	70 329	
TOTAL	1 019 326	1 013 269	6 057

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 plus de 1 an à l'origine	286 645	152 311	134 333	
Emprunts et dettes financières divers	73	73		
Fournisseurs et comptes rattachés	143 811	143 811		
Personnel et comptes rattachés	84 128	84 128		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	94 011	94 011		
Taxe sur la valeur ajoutée	121 658	121 658		
Autres impôts taxes et assimilés	22 499	22 499		
Autres dettes	60 689	60 689		
TOTAL	813 514	679 181	134 333	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	160 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	192 155			

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	53.0000	1 700			1 700

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
Agencements des constructions	Linéaire	10 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire ou dégressif	3 à 5 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 ou 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire ou dégressif	3 ou 5 ou 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 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 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.

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.

ANNEXE

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	70 020
Autres créances	5 700
Total	75 720

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	73
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	50 813
Dettes fiscales et sociales	140 660
Total	191 545

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	70 329
Total	70 329

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié	Personnel mis à la dis- position de l'entreprise
Cadres	3	
Agents de maîtrise et techniciens	4	
Ouvriers	37	
Total	44	

- 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	157 500
Total	157 500

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : 03/02/2012 SG
Montant initial de cette garantie : 157 500
Montant restant dû en capital : 2 850
Date de fin d'échéance de la garantie : 01/01/2017
Nature de la sûreté réelle : Nantissement matériel

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				39 491	39 491
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs				7 319	7 319
- dotations de l'exercice				13 164	13 164
Total				20 483	20 483
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				7 953	7 953
- exercice				13 300	13 300
Total				21 252	21 252
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				11 976	11 976
- entre 1 et 5 ans				6 671	6 671
Total				18 647	18 647

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
64 ans	moins d'un an	
59 à 63 ans	1 à 5 ans	14 985
54 à 58 ans	6 à 10 ans	21 368
44 à 53 ans	11 à 20 ans	84 361
34 à 43 ans	21 à 30 ans	18 989
moins de 33 ans	plus de 30 ans	3 337
Engagement total		143 040

Hypothèses de calculs retenues

- départ volontaire à la retraite à l'âge de 65 ans
- profil de carrière : revalorisation des salaires 1.5%
- turn over faible
- taux d'actualisation : 1.31 %
- table de mortalité : TV 88/90

ANNEXE

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

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- OPL LABERRIQUE FACT 2012	560	
- REDRESSEMENT URSSAF NON ENCAISSE	648	
- PENSION OPPOSITION SUR SALAIRE	7	
- CSPE REMB 2015	70 841	
Total	72 056	
Charges exceptionnelles		
- REDRESSEMENT URSSAF NON ENCAISSE	648	
- AMENDES	180	
- EDF REGUL 2015	8 560	
Total	9 388	