



RCS : TOULOUSE

Code greffe : 3102

Documents comptables

## REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1999 B 00986

Numéro SIREN : 423 017 623

Nom ou dénomination : DIFRADIS

Ce dépôt a été enregistré le 15/02/2017 sous le numéro de dépôt B2017/002809

**DEPOT DES COMPTES ANNUELS**

n° de dépôt : **B2017/002809**  
n° de gestion : **1999B00986**  
n° SIREN : **423 017 623 RCS Toulouse**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Toulouse certifie avoir procédé le 15/02/2017 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

DIFRADIS - Société par actions simplifiée  
route de Daux Moulin à vent 31700 Mondonville -FRANCE-

**date de clôture : 31/03/2016**

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

Concernant les événements RCS suivants :  
**Dépôt des comptes annuels**



1998467

## BILAN ACTIF

Période du 01/04/2015 au 31/03/2016

Présenté en Euros

Edité le 21/07/2016

| ACTIF                                                         | Exercice clos le<br>31/03/2016<br>(12 mois) |                  |                  |               | Exercice précédent<br>31/03/2015<br>(12 mois) |               |
|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------|------------------|---------------|-----------------------------------------------|---------------|
|                                                               | Brut                                        | Amort. & Prov    | Net              | %             | Net                                           | %             |
| Capital souscrit non appelé (0)                               |                                             |                  |                  |               |                                               |               |
| <b>Actif Immobilisé</b>                                       |                                             |                  |                  |               |                                               |               |
| Frais d'établissement                                         |                                             |                  |                  |               |                                               |               |
| Recherche et développement                                    |                                             |                  |                  |               |                                               |               |
| Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires | 2 716                                       | 2 716            |                  |               |                                               |               |
| Fonds commercial                                              |                                             |                  |                  |               |                                               |               |
| Autres immobilisations incorporelles                          |                                             |                  |                  |               |                                               |               |
| Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles          |                                             |                  |                  |               |                                               |               |
| Terrains                                                      |                                             |                  |                  |               |                                               |               |
| Constructions                                                 | 1 167 454                                   | 619 168          | 548 285          | 21,60         | 652 929                                       | 14,68         |
| Installations techniques, matériel & outillage industriels    | 321 520                                     | 257 615          | 63 905           | 2,52          | 99 885                                        | 2,25          |
| Autres immobilisations corporelles                            | 315 921                                     | 226 916          | 89 005           | 3,51          | 124 080                                       | 2,79          |
| Immobilisations en cours                                      |                                             |                  |                  |               |                                               |               |
| Avances & acomptes                                            |                                             |                  |                  |               |                                               |               |
| Participations évaluées selon mise en équivalence             |                                             |                  |                  |               |                                               |               |
| Autres Participations                                         |                                             |                  |                  |               |                                               |               |
| Créances rattachées à des participations                      |                                             |                  |                  |               |                                               |               |
| Autres titres immobilisés                                     | 744                                         |                  | 744              | 0,03          | 744                                           | 0,02          |
| Prêts                                                         |                                             |                  |                  |               |                                               |               |
| Autres immobilisations financières                            | 57 858                                      |                  | 57 858           | 2,28          | 57 858                                        | 1,30          |
| <b>TOTAL (I)</b>                                              | <b>1 866 213</b>                            | <b>1 106 415</b> | <b>759 797</b>   | <b>29,93</b>  | <b>935 496</b>                                | <b>21,03</b>  |
| <b>Actif circulant</b>                                        |                                             |                  |                  |               |                                               |               |
| Matières premières, approvisionnements                        |                                             |                  |                  |               |                                               |               |
| En cours de production de biens                               |                                             |                  |                  |               |                                               |               |
| En cours de production de services                            |                                             |                  |                  |               |                                               |               |
| Produits intermédiaires et finis                              |                                             |                  |                  |               |                                               |               |
| Marchandises                                                  | 650 590                                     |                  | 650 590          | 25,63         | 545 951                                       | 12,28         |
| Avances & acomptes versés sur commandes                       |                                             |                  |                  |               |                                               |               |
| Clients et comptes rattachés                                  | 9 734                                       | 3 358            | 6 376            | 0,25          | 15 982                                        | 0,36          |
| Autres créances                                               |                                             |                  |                  |               |                                               |               |
| . Fournisseurs débiteurs                                      | 4 258                                       |                  | 4 258            | 0,17          | 579                                           | 0,01          |
| . Personnel                                                   | 2 027                                       |                  | 2 027            | 0,08          | 201                                           | 0,00          |
| . Organismes sociaux                                          |                                             |                  |                  |               |                                               |               |
| . Etat, impôts sur les bénéfices                              | 26 638                                      |                  | 26 638           | 1,05          | 62 685                                        | 1,41          |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires                       | 108 887                                     |                  | 108 887          | 4,29          | 206 189                                       | 4,64          |
| . Autres                                                      | 133 811                                     |                  | 133 811          | 5,27          | 730 636                                       | 16,43         |
| Capital souscrit et appelé, non versé                         |                                             |                  |                  |               |                                               |               |
| Valeurs mobilières de placement                               | 355 010                                     |                  | 355 010          | 13,99         | 255 010                                       | 5,73          |
| Instruments de trésorerie                                     |                                             |                  |                  |               |                                               |               |
| Disponibilités                                                | 457 227                                     |                  | 457 227          | 18,01         | 1 666 292                                     | 37,47         |
| Charges constatées d'avance                                   | 33 667                                      |                  | 33 667           | 1,33          | 28 441                                        | 0,64          |
| <b>TOTAL (II)</b>                                             | <b>1 781 850</b>                            | <b>3 358</b>     | <b>1 778 491</b> | <b>70,07</b>  | <b>3 511 967</b>                              | <b>78,97</b>  |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)              |                                             |                  |                  |               |                                               |               |
| Primes de remboursement des obligations (IV)                  |                                             |                  |                  |               |                                               |               |
| Ecart de conversion actif (V)                                 |                                             |                  |                  |               |                                               |               |
| <b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>                                    | <b>3 648 062</b>                            | <b>1 109 773</b> | <b>2 538 289</b> | <b>100,00</b> | <b>4 447 462</b>                              | <b>100,00</b> |

## BILAN PASSIF

Période du 01/04/2015 au 31/03/2016

Présenté en Euros

Edité le 21/07/2016

| PASSIF                                                 | Exercice clos le<br>31/03/2016<br>(12 mois) |        | Exercice précédent<br>31/03/2015<br>(12 mois) |        |
|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------|--------|-----------------------------------------------|--------|
| <b>Capitaux propres</b>                                |                                             |        |                                               |        |
| Capital social ou individuel ( dont versé : 15 200 )   | 15 200                                      | 0,60   | 15 200                                        | 0,34   |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ...             |                                             |        |                                               |        |
| Ecart de réévaluation                                  |                                             |        |                                               |        |
| Réserve légale                                         | 1 520                                       | 0,06   | 1 520                                         | 0,03   |
| Réserves statutaires ou contractuelles                 |                                             |        |                                               |        |
| Réserves réglementées                                  |                                             |        |                                               |        |
| Autres réserves                                        | 452 611                                     | 17,83  | 293 071                                       | 6,59   |
| Report à nouveau                                       |                                             |        |                                               |        |
| <b>Résultat de l'exercice</b>                          | <b>287 501</b>                              | 11,33  | <b>159 540</b>                                | 3,59   |
| Subventions d'investissement                           |                                             |        |                                               |        |
| Provisions réglementées                                |                                             |        |                                               |        |
| <b>TOTAL (I)</b>                                       | <b>756 832</b>                              | 29,82  | <b>469 331</b>                                | 10,55  |
| Produits des émissions de titres participatifs         |                                             |        |                                               |        |
| Avances conditionnées                                  |                                             |        |                                               |        |
| <b>TOTAL (II)</b>                                      |                                             |        |                                               |        |
| <b>Provisions pour risques et charges</b>              |                                             |        |                                               |        |
| Provisions pour risques                                |                                             |        | 7 000                                         | 0,16   |
| Provisions pour charges                                |                                             |        |                                               |        |
| <b>TOTAL (III)</b>                                     |                                             |        | <b>7 000</b>                                  | 0,16   |
| <b>Emprunts et dettes</b>                              |                                             |        |                                               |        |
| Emprunts obligataires convertibles                     |                                             |        |                                               |        |
| Autres Emprunts obligataires                           |                                             |        |                                               |        |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit |                                             |        |                                               |        |
| . Emprunts                                             | 617 314                                     | 24,32  | 849 590                                       | 19,10  |
| . Découverts, concours bancaires                       | 22 573                                      | 0,89   |                                               |        |
| Emprunts et dettes financières diverses                |                                             |        |                                               |        |
| . Divers                                               |                                             |        |                                               |        |
| . Associés                                             | 513                                         | 0,02   | 300 513                                       | 6,76   |
| Avances & acomptes reçus sur commandes en cours        |                                             |        |                                               |        |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés               | 936 749                                     | 36,90  | 2 584 825                                     | 58,12  |
| Dettes fiscales et sociales                            |                                             |        |                                               |        |
| . Personnel                                            | 81 987                                      | 3,23   | 76 897                                        | 1,73   |
| . Organismes sociaux                                   | 52 605                                      | 2,07   | 69 996                                        | 1,57   |
| . Etat, impôts sur les bénéfices                       |                                             |        |                                               |        |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires                | 665                                         | 0,03   | 45                                            | 0,00   |
| . Etat, obligations cautionnées                        |                                             |        |                                               |        |
| . Autres impôts, taxes et assimilés                    | 66 019                                      | 2,60   | 85 571                                        | 1,92   |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés        | 831                                         | 0,03   | 831                                           | 0,02   |
| Autres dettes                                          | 2 201                                       | 0,09   | 2 864                                         | 0,06   |
| Instrument de trésorerie                               |                                             |        |                                               |        |
| Produits constatés d'avance                            |                                             |        |                                               |        |
| <b>TOTAL (IV)</b>                                      | <b>1 781 457</b>                            | 70,18  | <b>3 971 131</b>                              | 89,29  |
| Ecart de conversion passif (V)                         |                                             |        |                                               |        |
| <b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>                            | <b>2 538 289</b>                            | 100,00 | <b>4 447 462</b>                              | 100,00 |



## COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/04/2015 au 31/03/2016

Présenté en Euros

Edité le 21/07/2016

| COMPTES DE RÉSULTAT | Exercice clos le<br>31/03/2016<br>(12 mois) | Exercice précédent<br>31/03/2015<br>(12 mois) | Variation<br>absolue<br>(12 / 12) | % |
|---------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------|---|
|---------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------|---|

|                                 | France            | Exportation | Total             | %             | Total             | %             | Variation      | %           |
|---------------------------------|-------------------|-------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|----------------|-------------|
| Ventes de marchandises          | 15 324 116        |             | 15 324 116        | 99,76         | 14 637 236        | 99,81         | 686 880        | 4,69        |
| Production vendue biens         |                   |             |                   |               |                   |               |                |             |
| Production vendue services      | 36 235            |             | 36 235            | 0,24          | 27 541            | 0,19          | 8 694          | 31,57       |
| <b>Chiffres d'Affaires Nets</b> | <b>15 360 351</b> |             | <b>15 360 351</b> | <b>100,00</b> | <b>14 664 777</b> | <b>100,00</b> | <b>695 574</b> | <b>4,74</b> |

|                                                                 |  |  |                   |               |                   |               |                 |               |
|-----------------------------------------------------------------|--|--|-------------------|---------------|-------------------|---------------|-----------------|---------------|
| Production stockée                                              |  |  |                   |               |                   |               |                 |               |
| Production immobilisée                                          |  |  |                   |               |                   |               |                 |               |
| Subventions d'exploitation                                      |  |  |                   |               |                   |               |                 |               |
| Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges            |  |  | 321 665           | 2,09          | 1 502 055         | 10,24         | -1 180 390      | -78,58        |
| Autres produits                                                 |  |  | 2 622             | 0,02          | 383               | 0,00          | 2 239           | 584,60        |
| <b>Total des produits d'exploitation (I)</b>                    |  |  | <b>15 684 638</b> | <b>102,11</b> | <b>16 167 216</b> | <b>110,25</b> | <b>-482 578</b> | <b>-2,97</b>  |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane)             |  |  | 13 053 820        | 84,98         | 13 110 376        | 89,40         | -56 556         | -0,42         |
| Variation de stock (marchandises)                               |  |  | -104 639          | -0,67         | -693 357          | -4,72         | 588 718         | 84,91         |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements       |  |  |                   |               |                   |               |                 |               |
| Variation de stock (matières premières et autres approv.)       |  |  |                   |               |                   |               |                 |               |
| Autres achats et charges externes                               |  |  | 958 237           | 6,24          | 1 418 369         | 9,67          | -460 132        | -32,43        |
| Impôts, taxes et versements assimilés                           |  |  | 126 977           | 0,83          | 136 685           | 0,93          | -9 708          | -7,09         |
| Salaires et traitements                                         |  |  | 737 314           | 4,80          | 736 503           | 5,02          | 811             | 0,11          |
| Charges sociales                                                |  |  | 204 414           | 1,33          | 219 115           | 1,49          | -14 701         | -6,70         |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations                |  |  | 177 970           | 1,16          | 212 199           | 1,45          | -34 229         | -16,12        |
| Dotations aux provisions sur immobilisations                    |  |  |                   |               |                   |               |                 |               |
| Dotations aux provisions sur actif circulant                    |  |  | 242               | 0,00          |                   |               | 242             | N/S           |
| Dotations aux provisions pour risques et charges                |  |  |                   |               | 7 000             | 0,05          | -7 000          | -100,00       |
| Autres charges                                                  |  |  | 59 176            | 0,39          | 788 929           | 5,38          | -729 753        | -92,49        |
| <b>Total des charges d'exploitation (II)</b>                    |  |  | <b>15 213 510</b> | <b>99,04</b>  | <b>15 935 820</b> | <b>108,67</b> | <b>-722 310</b> | <b>-4,52</b>  |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>                           |  |  | <b>471 128</b>    | <b>3,07</b>   | <b>231 395</b>    | <b>1,58</b>   | <b>239 733</b>  | <b>103,60</b> |
| <b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b> |  |  |                   |               |                   |               |                 |               |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III)                     |  |  |                   |               |                   |               |                 |               |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)                      |  |  |                   |               |                   |               |                 |               |
| Produits financiers de participations                           |  |  |                   |               |                   |               |                 |               |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances              |  |  |                   |               |                   |               |                 |               |
| Autres intérêts et produits assimilés                           |  |  | 7 832             | 0,05          | 13 823            | 0,09          | -5 991          | -43,33        |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                |  |  |                   |               |                   |               |                 |               |
| Différences positives de change                                 |  |  |                   |               |                   |               |                 |               |
| Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement         |  |  |                   |               |                   |               |                 |               |
| <b>Total des produits financiers (V)</b>                        |  |  | <b>7 832</b>      | <b>0,05</b>   | <b>13 823</b>     | <b>0,09</b>   | <b>-5 991</b>   | <b>-43,33</b> |
| Dotations financières aux amortissements et provisions          |  |  |                   |               |                   |               |                 |               |
| Intérêts et charges assimilées                                  |  |  | 21 205            | 0,14          | 27 905            | 0,19          | -6 700          | -24,00        |
| Différences négatives de change                                 |  |  |                   |               |                   |               |                 |               |
| Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements       |  |  |                   |               |                   |               |                 |               |
| <b>Total des charges financières (VI)</b>                       |  |  | <b>21 205</b>     | <b>0,14</b>   | <b>27 905</b>     | <b>0,19</b>   | <b>-6 700</b>   | <b>-24,00</b> |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)</b>                                |  |  | <b>-13 373</b>    | <b>-0,08</b>  | <b>-14 082</b>    | <b>-0,09</b>  | <b>709</b>      | <b>5,03</b>   |
| <b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>         |  |  | <b>457 755</b>    | <b>2,98</b>   | <b>217 313</b>    | <b>1,48</b>   | <b>240 442</b>  | <b>110,64</b> |

## COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/04/2015 au 31/03/2016

Présenté en Euros

Edité le 21/07/2016

| COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )                               | Exercice clos le<br>31/03/2016<br>(12 mois) |               | Exercice précédent<br>31/03/2015<br>(12 mois) |               | Variation<br>absolue<br>(12 / 12) | %              |
|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------|-----------------------------------------------|---------------|-----------------------------------|----------------|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion           | 7 000                                       | 0,05          | 111 770                                       | 0,76          | -104 770                          | -93,73         |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital           |                                             |               |                                               |               |                                   |                |
| Reprises sur provisions et transferts de charges           |                                             |               |                                               |               |                                   |                |
| <b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>              | <b>7 000</b>                                | <b>0,05</b>   | <b>111 770</b>                                | <b>0,76</b>   | <b>-104 770</b>                   | <b>-93,73</b>  |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion          | 93 832                                      | 0,61          | 97 555                                        | 0,67          | -3 723                            | -3,81          |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital          |                                             |               | 29 896                                        | 0,20          | -29 896                           | -100,00        |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions |                                             |               | 17 145                                        | 0,12          | -17 145                           | -100,00        |
| <b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>            | <b>93 832</b>                               | <b>0,61</b>   | <b>144 596</b>                                | <b>0,99</b>   | <b>-50 764</b>                    | <b>-35,10</b>  |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>                    | <b>-86 832</b>                              | <b>-0,56</b>  | <b>-32 825</b>                                | <b>-0,21</b>  | <b>-54 007</b>                    | <b>-164,52</b> |
| Participation des salariés (IX)                            |                                             |               |                                               |               |                                   |                |
| Impôts sur les bénéfices (X)                               | 83 422                                      | 0,54          | 24 948                                        | 0,17          | 58 474                            | 234,38         |
| <b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>                    | <b>15 699 470</b>                           | <b>102,21</b> | <b>16 292 809</b>                             | <b>111,10</b> | <b>-593 339</b>                   | <b>-3,63</b>   |
| <b>Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>              | <b>15 411 969</b>                           | <b>100,34</b> | <b>16 133 269</b>                             | <b>110,01</b> | <b>-721 300</b>                   | <b>-4,46</b>   |
| <b>RÉSULTAT NET</b>                                        | <b>287 501</b>                              | <b>1,87</b>   | <b>159 540</b>                                | <b>1,09</b>   | <b>127 961</b>                    | <b>80,21</b>   |
|                                                            | <i>Bénéfice</i>                             |               | <i>Bénéfice</i>                               |               |                                   |                |
| Dont Crédit-bail mobilier                                  |                                             |               |                                               |               |                                   |                |
| Dont Crédit-bail immobilier                                |                                             |               |                                               |               |                                   |                |



# **DIFRADIS**

Route de Toulouse

31700 Mondonville

## ***Annexes légales***

Aux comptes annuels présentées en euros

Période du 01/04/2015 au 31/03/2016

édité le 11/07/2016

**ANNEXE**

Période du 01/04/2015 au 31/03/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

Edité le 11/07/2016

**PREAMBULE**

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2016 dont le total est de 2 538 288,84 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 287 500,75 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2015 au 31/03/2016.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/04/2014 au 31/03/2015.

**SOMMAIRE**

Période du 01/04/2015 au 31/03/2016

Edité le 11/07/2016

**REGLES ET METHODES COMPTABLES**

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

**COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT**

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Frais d'établissement
- Fonds commercial
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Parts bénéficiaires
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

**ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS**

- Crédit-bail immobilier
- Crédit-bail mobilier
- Engagements financiers
- Rémunérations des dirigeants
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Résultat des 5 derniers exercices

## ANNEXE

Période du 01/04/2015 au 31/03/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

Edité le 11/07/2016

**1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES**

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

**1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

| Type                                     | Durée          |
|------------------------------------------|----------------|
| Logiciels informatiques                  | de 01 à 03 ans |
| Brevets                                  | 07 ans         |
| Agencements, aménagements des terrains   | de 06 à 10 ans |
| Constructions                            | de 10 à 20 ans |
| Agencement des constructions             | 12 ans         |
| Matériel et outillage industriels        | 05 ans         |
| Agencements, aménagements, installations | de 06 à 10 ans |
| Matériel de transport                    | 04 ans         |
| Matériel de bureau et informatique       | de 03 à 10 ans |
| Mobilier                                 | de 05 à 10 ans |

**1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT**

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

**1.3 - STOCKS**

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

**1.4 - CREANCES ET DETTES**

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

**1.5 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE**

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),
- une des autres solutions envisagées (en diminution de l'impôt ou en produit d'exploitation).

La comptabilisation du CICE, en IFRS, est présentée suivant l'une des deux possibilités retenues par la CNCC :

- Comptabilisation des subventions publiques et informations à fournir sur l'aide publique, en déduction des charges de personnel auxquelles il est lié ou en « Autres produits »
- Comptabilisation en « Avantages du personnel » en déduction des frais de personnel

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants :

- Pour 2015 le CICE représente 41 611 €

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- en matière d'investissement (100 %)

## **2 - CHANGEMENTS DE METHODE**

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

## **3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE**

il est précisé qu'au cours de l'exercice 2015/2016, il a été comptabilisé la somme 270 000 Euros d'indemnités acquises suite au sinistre Incendie du mois de décembre 2014, afin de couvrir les pertes d'exploitations de mars à août 2015.

## ANNEXE

Période du 01/04/2015 au 31/03/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

Edité le 11/07/2016

## 4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

|                                                       | Valeur brute<br>des immob. au<br>début d'exercice | Augmentations<br>Réévaluat. en<br>cours d'exercice | Augmentations<br>Acquisit', créat'<br>virent pst à pst |
|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| Frais d'établissement, recherche, développement       |                                                   |                                                    |                                                        |
| Autres immobilisations incorporelles                  | 2 716                                             |                                                    |                                                        |
| Terrains                                              |                                                   |                                                    |                                                        |
| Constructions sur sol propre                          |                                                   |                                                    |                                                        |
| Constructions sur sol d'autrui                        |                                                   |                                                    |                                                        |
| Install. générales, agencements, constructions        | 1 167 453                                         |                                                    | 3 194                                                  |
| Install. techniques, matériel, outillages industriels | 326 394                                           |                                                    |                                                        |
| Autres install., agencements, aménagements            | 98 991                                            |                                                    |                                                        |
| Matériel de transport                                 |                                                   |                                                    |                                                        |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier            | 216 930                                           |                                                    |                                                        |
| Emballages récupérables et divers                     |                                                   |                                                    |                                                        |
| Immobilisations corporelles en cours                  |                                                   |                                                    |                                                        |
| Avances et acomptes                                   |                                                   |                                                    |                                                        |
| <b>TOTAL</b>                                          | <b>1 809 769</b>                                  |                                                    | <b>3 194</b>                                           |
| Participations évaluées par équivalence               |                                                   |                                                    |                                                        |
| Autres participations                                 |                                                   |                                                    |                                                        |
| Autres titres immobilisés                             | 744                                               |                                                    |                                                        |
| Prêts et autres immobilisations financières           | 57 858                                            |                                                    |                                                        |
| <b>TOTAL</b>                                          | <b>58 602</b>                                     |                                                    |                                                        |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                  | <b>1 871 087</b>                                  |                                                    | <b>3 194</b>                                           |

|                                                       | Diminutions<br>Par virement<br>de pst à pst | Diminutions<br>Par cession<br>ou mise HS | Valeur brute<br>des Immob. à<br>fin d'exercice | Réév. légale<br>Val origine à<br>fin d'exercice |
|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| Frais d'établissement, recherche, développement       |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Autres immobilisations incorporelles                  |                                             |                                          | 2 716                                          | 2 716                                           |
| Terrains                                              |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Constructions sur sol propre                          |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Constructions sur sol d'autrui                        |                                             |                                          |                                                | 1 167 454                                       |
| Install. générales, agencements, constructions        | 8 068                                       |                                          | 1 167 454                                      |                                                 |
| Install. techniques, matériel, outillages industriels |                                             |                                          | 321 520                                        | 321 520                                         |
| Autres install., agencements, aménagements            |                                             |                                          | 98 991                                         | 98 991                                          |
| Matériel de transport                                 |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier            |                                             |                                          | 216 930                                        | 216 930                                         |
| Emballages récupérables et divers                     |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Immobilisations corporelles en cours                  |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Avances et acomptes                                   |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| <b>TOTAL</b>                                          | <b>8 068</b>                                |                                          | <b>1 804 895</b>                               | <b>1 804 895</b>                                |
| Participations évaluées par équivalence               |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Autres participations                                 |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Autres titres immobilisés                             |                                             |                                          | 744                                            | 744                                             |
| Prêts et autres immobilisations financières           |                                             |                                          | 57 858                                         | 57 858                                          |
| <b>TOTAL</b>                                          |                                             |                                          | <b>58 602</b>                                  | <b>58 602</b>                                   |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                  | <b>8 068</b>                                |                                          | <b>1 866 213</b>                               | <b>1 866 213</b>                                |

## ANNEXE

Période du 01/04/2015 au 31/03/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

Edité le 11/07/2016

## 5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

|                                                      | Situations et mouvements de l'exercice |                       |                          |                 |
|------------------------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------|
|                                                      | Début<br>exercice                      | Dotations<br>exercice | Elem. sortis<br>reprises | Fin<br>exercice |
| Frais d'établissement, recherche                     |                                        |                       |                          |                 |
| Autres immobilisations incorporelles                 | 2 716                                  |                       |                          | 2 716           |
| Terrains                                             |                                        |                       |                          |                 |
| Constructions sur sol propre                         |                                        |                       |                          |                 |
| Constructions sur sol d'autrui                       |                                        |                       |                          |                 |
| Install. générales, agencements, constructions       | 514 525                                | 104 644               |                          | 619 168         |
| Install. techniques, matériel et outill. industriels | 226 510                                | 38 250                | 7 145                    | 257 615         |
| Installations, agencements divers                    | 47 243                                 | 11 905                |                          | 59 148          |
| Matériel de transport                                |                                        |                       |                          |                 |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier           | 144 597                                | 23 171                |                          | 167 768         |
| Emballages récupérables et divers                    |                                        |                       |                          |                 |
| TOTAL                                                | 932 875                                | 177 970               | 7 145                    | 1 103 699       |
| TOTAL GENERAL                                        | 935 591                                | 177 970               | 7 145                    | 1 106 415       |

|                                               | Ventilation des dotations aux<br>amortissements de l'exercice |           |              | Mouvements affectant la<br>prov. pour amort. dérog. |          |
|-----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-----------|--------------|-----------------------------------------------------|----------|
|                                               | Linéaire                                                      | Dégressif | Exceptionnel | Dotations                                           | Reprises |
| Frais d'établissement, recherche              |                                                               |           |              |                                                     |          |
| Autres immobilisations incorporelles          |                                                               |           |              |                                                     |          |
| Terrains                                      |                                                               |           |              |                                                     |          |
| Constructions sur sol propre                  |                                                               |           |              |                                                     |          |
| Constructions sur sol d'autrui                |                                                               |           |              |                                                     |          |
| Install. gales, agencements, constructions    | 104 644                                                       |           |              |                                                     |          |
| Install. tech., matériel, outill. industriels | 38 250                                                        |           |              |                                                     |          |
| Installations, agencements divers             | 11 905                                                        |           |              |                                                     |          |
| Matériel de transport                         |                                                               |           |              |                                                     |          |
| Mat. de bureau, informatique, mobilier        | 23 171                                                        |           |              |                                                     |          |
| Emballages récupérables et divers             |                                                               |           |              |                                                     |          |
| TOTAL                                         | 177 970                                                       |           |              |                                                     |          |
| TOTAL GENERAL                                 | 177 970                                                       |           |              |                                                     |          |

| Mouvements de l'exercice affectant les charges<br>réparties sur plusieurs exercices | Montant net<br>début | Augmentation | Dotations aux<br>aux amort. | Montant net<br>à la fin |
|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------|-----------------------------|-------------------------|
| Charges à répartir sur plusieurs exercices                                          |                      |              |                             |                         |
| Primes de remboursement obligations                                                 |                      |              |                             |                         |

**6 - ETAT DES PROVISIONS**

| PROVISIONS                                      | Début<br>exercice | Augmentat.<br>dotations | Diminutions<br>reprises | Fin<br>exercice |
|-------------------------------------------------|-------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|
| Pour reconstitution gisements                   |                   |                         |                         |                 |
| Pour investissement                             |                   |                         |                         |                 |
| Pour hausse de prix                             |                   |                         |                         |                 |
| Amortissements dérogatoires                     |                   |                         |                         |                 |
| Dont majorations exceptionnelles de 30%         |                   |                         |                         |                 |
| Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 |                   |                         |                         |                 |
| Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 |                   |                         |                         |                 |
| Pour prêts d'installation                       |                   |                         |                         |                 |
| Autres provisions réglementées                  |                   |                         |                         |                 |
| <b>TOTAL Provisions réglementées</b>            |                   |                         |                         |                 |
| Pour litiges                                    |                   |                         |                         |                 |
| Pour garanties données client                   |                   |                         |                         |                 |
| Pour pertes sur marchés à terme                 |                   |                         |                         |                 |
| Pour amendes et pénalités                       |                   |                         |                         |                 |
| Pour pertes de change                           |                   |                         |                         |                 |
| Pour pensions et obligations                    |                   |                         |                         |                 |
| Pour impôts                                     |                   |                         |                         |                 |
| Pour renouvellement immobilisations             |                   |                         |                         |                 |
| Pour grosses réparations                        |                   |                         |                         |                 |
| Pour charges sur congés payés                   |                   |                         |                         |                 |
| Autres provisions                               | 7 000             |                         | 7 000                   |                 |
| <b>TOTAL Provisions</b>                         | <b>7 000</b>      |                         | <b>7 000</b>            |                 |
| Sur immobilisations incorporelles               |                   |                         |                         |                 |
| Sur immobilisations corporelles                 |                   |                         |                         |                 |
| Sur titres mis en équivalence                   |                   |                         |                         |                 |
| Sur titres de participation                     |                   |                         |                         |                 |
| Sur autres immobilisations financières          |                   |                         |                         |                 |
| Sur stocks et en-cours                          |                   |                         |                         |                 |
| Sur comptes clients                             | 3 116             | 242                     |                         | 3 358           |
| Autres dépréciations                            |                   |                         |                         |                 |
| <b>TOTAL Dépréciations</b>                      | <b>3 116</b>      | <b>242</b>              |                         | <b>3 358</b>    |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                            | <b>10 116</b>     | <b>242</b>              | <b>7 000</b>            | <b>3 358</b>    |
| Dont dotations et reprises:                     |                   |                         |                         |                 |
| - d'exploitation                                |                   | 242                     | 7 000                   |                 |
| - financières                                   |                   |                         |                         |                 |
| - exceptionnelles                               |                   |                         |                         |                 |

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

**7 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES**

| ETAT DES CREANCES                               | Montant brut   | Un an au plus  | Plus d'un an  |
|-------------------------------------------------|----------------|----------------|---------------|
| Créances rattachées à des participations        |                |                |               |
| Prêts                                           |                |                |               |
| Autres immobilisations financières              | 57 858         |                | 57 858        |
| Clients douteux ou litigieux                    | 3 694          | 3 694          |               |
| Autres créances clients                         | 6 040          | 6 040          |               |
| Créances représentatives de titres prêtés       |                |                |               |
| Personnel et comptes rattachés                  | 2 027          | 2 027          |               |
| Sécurité sociale, autres organismes sociaux     |                |                |               |
| Etat et autres collectivités publiques:         |                |                |               |
| - Impôts sur les bénéfices                      | 26 638         | 26 638         |               |
| - T.V.A.                                        | 108 887        | 108 887        |               |
| - Autres impôts, taxes, versements et assimilés |                |                |               |
| - Divers                                        | 9 868          | 9 868          |               |
| Groupe et associés                              |                |                |               |
| Débiteurs divers                                | 128 201        | 128 201        |               |
| Charges constatées d'avance                     | 33 667         | 33 667         |               |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                            | <b>376 880</b> | <b>319 022</b> | <b>57 858</b> |
| Montant des prêts accordés dans l'exercice      |                |                |               |
| Remboursements des prêts dans l'exercice        |                |                |               |
| Prêts et avances consentis aux associés         |                |                |               |

| ETAT DES DETTES                                 | Montant brut     | A un an au plus  | Plus 1 an 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|-------------------------------------------------|------------------|------------------|-------------------------|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles              |                  |                  |                         |                 |
| Autres emprunts obligataires                    |                  |                  |                         |                 |
| Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:  |                  |                  |                         |                 |
| - à un an maximum                               | 22 573           | 22 573           |                         |                 |
| - plus d'un an                                  | 617 314          | 240 527          | 376 787                 |                 |
| Emprunts et dettes financières                  |                  |                  |                         |                 |
| Fournisseurs et comptes rattachés               | 936 749          | 936 749          |                         |                 |
| Personnel et comptes rattachés                  | 81 987           | 81 987           |                         |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux   | 52 605           | 52 605           |                         |                 |
| Etat et autres collectivités publiques:         |                  |                  |                         |                 |
| - Impôts sur les bénéfices                      |                  |                  |                         |                 |
| - T.V.A.                                        | 665              | 665              |                         |                 |
| - Obligations cautionnées                       |                  |                  |                         |                 |
| - Autres impôts et taxes                        | 66 019           | 66 019           |                         |                 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 831              | 831              |                         |                 |
| Groupe et associés                              | 513              | 513              |                         |                 |
| Autres dettes                                   | 2 201            | 2 201            |                         |                 |
| Dettes représentatives de titres empruntés      |                  |                  |                         |                 |
| Produits constatés d'avance                     |                  |                  |                         |                 |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                            | <b>1 781 457</b> | <b>1 404 670</b> | <b>376 787</b>          |                 |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice          |                  |                  |                         |                 |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice         | 231 426          |                  |                         |                 |
| Emprunts et dettes contractés auprès associés   |                  |                  |                         |                 |

**8 - AUTRES TABLEAUX****8.1 - ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN**

Entreprises liées ou avec lesquelles la société à un lien de participation

|                                                 | Mt entreprises<br>liées | Mt entreprises avec<br>lesquelles la soc.<br>à un lien de partic. | Mt dettes & créanc.<br>rep. par effets<br>de commerce |
|-------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| Capital souscrit non appelé                     |                         |                                                                   |                                                       |
| Avances et acomptes sur immob. incorporelles    |                         |                                                                   |                                                       |
| Avances et acomptes sur immob. corporelles      |                         |                                                                   |                                                       |
| Participations                                  |                         |                                                                   |                                                       |
| Créances rattachées à des participations        |                         |                                                                   |                                                       |
| Prêts                                           |                         |                                                                   |                                                       |
| Autres titres immobilisés                       |                         |                                                                   |                                                       |
| Autres immobilisations financières              |                         |                                                                   |                                                       |
| Avances et acomptes versés sur commandes        |                         |                                                                   |                                                       |
| Créances clients et comptes rattachés           |                         |                                                                   |                                                       |
| Autres créances                                 |                         |                                                                   |                                                       |
| Capital souscrit et appelé non versé            |                         |                                                                   |                                                       |
| Valeurs mobilières de placement                 |                         |                                                                   |                                                       |
| Disponibilités                                  |                         |                                                                   |                                                       |
| Emprunts obligataires convertibles              |                         |                                                                   |                                                       |
| Autres emprunts obligataires                    |                         |                                                                   |                                                       |
| Emprunts et dettes auprès des étab. de crédit   |                         |                                                                   |                                                       |
| Emprunts et dettes financières divers           | 513                     |                                                                   |                                                       |
| Avances et acomptes sur commandes en cours      |                         |                                                                   |                                                       |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés        |                         |                                                                   |                                                       |
| Dettes fiscales et sociales                     |                         |                                                                   |                                                       |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés |                         |                                                                   |                                                       |
| Autres dettes                                   | 300                     |                                                                   |                                                       |
| Produits de participation                       |                         |                                                                   |                                                       |
| Autres produits financiers                      |                         |                                                                   |                                                       |
| Charges financières                             |                         |                                                                   |                                                       |

## ANNEXE

Période du 01/04/2015 au 31/03/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

Edité le 11/07/2016

## 8.2 - FRAIS D'ETABLISSEMENT

|                                 | Valeurs<br>nettes | Taux d'<br>amortissement |
|---------------------------------|-------------------|--------------------------|
| Frais de constitution           |                   |                          |
| Frais de premier établissement  |                   |                          |
| Frais d'augmentation de capital |                   |                          |
| TOTAL                           |                   |                          |

## 8.3 - FONDS COMMERCIAL

| Désignation | Achetés | Réévalués | Reçus en<br>apport | Montant |
|-------------|---------|-----------|--------------------|---------|
|             |         |           |                    |         |

## ANNEXE

Période du 01/04/2015 au 31/03/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

Edité le 11/07/2016

## RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

| <u>Nature des Indications / Périodes</u><br><u>Durée de l'exercice</u>                                       | <b>31/03/2016</b><br><b>12 mois</b> | <b>31/03/2015</b><br><b>12 mois</b> | <b>31/03/2014</b><br><b>12 mois</b> | <b>31/03/2013</b><br><b>12 mois</b> | <b>31/03/2012</b><br><b>19 mois</b> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| <b><u>I - Situation financière en fin d'exercice</u></b>                                                     |                                     |                                     |                                     |                                     |                                     |
| a ) <i>Capital social</i>                                                                                    | 15 200                              | 15 200                              | 15 200                              | 15 200                              | 15 200                              |
| b ) <i>Nombre d'actions émises</i>                                                                           |                                     |                                     |                                     |                                     |                                     |
| c ) <i>Nombre d'obligations convertibles en actions</i>                                                      |                                     |                                     |                                     |                                     |                                     |
| <b><u>II - Résultat global des opérations effectives</u></b>                                                 |                                     |                                     |                                     |                                     |                                     |
| a ) <i>Chiffre d'affaires hors taxes</i>                                                                     | 15 360 351                          | 14 664 777                          | 16 586 802                          | 16 754 559                          | 20 732 834                          |
| b ) <i>Bénéfice avant impôt, amortissements &amp; provisions</i>                                             | 542 134                             | 420 814                             | 386 092                             | 430 276                             | 420 877                             |
| c ) <i>Impôt sur les bénéfices</i>                                                                           | 83 422                              | 24 948                              | 27 349                              | 57 747                              | 26 089                              |
| d ) <i>Bénéfice après impôt, mais avant amortissements &amp; provisions</i>                                  | 458 712                             | 395 866                             | 358 743                             | 372 529                             | 394 788                             |
| e ) <i>Bénéfice après impôt, amortissements &amp; provisions</i>                                             | 287 501                             | 159 540                             | 135 569                             | 151 255                             | 68 347                              |
| f ) <i>Montants des bénéfices distribués</i>                                                                 |                                     |                                     |                                     |                                     |                                     |
| g ) <i>Participation des salariés</i>                                                                        |                                     |                                     |                                     |                                     |                                     |
| <b><u>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</u></b>                                        |                                     |                                     |                                     |                                     |                                     |
| a ) <i>Bénéfice après impôt, mais avant amortissements &amp; provisions</i>                                  |                                     |                                     |                                     |                                     |                                     |
| b ) <i>Bénéfice après impôt, amortissements &amp; provisions</i>                                             |                                     |                                     |                                     |                                     |                                     |
| c ) <i>Dividende versé à chaque action</i>                                                                   |                                     |                                     |                                     |                                     |                                     |
| <b><u>IV - Personnel :</u></b>                                                                               |                                     |                                     |                                     |                                     |                                     |
| a ) <i>Nombre de salariés</i>                                                                                |                                     |                                     |                                     |                                     |                                     |
| b ) <i>Montant de la masse salariale</i>                                                                     | 737 314                             | 736 503                             | 697 861                             | 648 148                             | 968 475                             |
| c ) <i>Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)</i> | 204 414                             | 219 115                             | 192 531                             | 198 201                             | 296 309                             |

**Observations complémentaires**

DIFRADIS  
Société Par Actions simplifiée de 15 200 euros  
Siège social : route de Daux  
MONDONVILLE (31700)  
RCS TOULOUSE B 423 017 623

\* \* \* \*

PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE  
ORDINAIRE DU 26 SEPTEMBRE 2016

L'an deux mille seize, le vingt six septembre, à onze heures, au siège social, les actionnaires de la société DIFRADIS, société par actions simplifiée au capital de 15 200 euros, divisé en 100 actions de 152 euros chacune, se sont réunis en assemblée générale ordinaire sur convocation du président. Les actionnaires ont été convoqués par lettre.

Les membres de l'assemblée ont émarginé la feuille de présence en entrant en séance, tant en leur nom qu'en qualité de mandataire.

L'assemblée est présidée par le Président, Monsieur Abel ZELMAT.

Sont scrutateurs de l'assemblée les deux membres disposant du plus grand nombre de voix et acceptant cette fonction. Monsieur Alain DIEU es-qualité.

La feuille présence est vérifiée, puis arrêtée et certifiée exacte par le bureau qui constate que les actionnaires présents ou représentés possèdent 100 actions sur les 100 formant le capital et ayant le droit de vote sur toutes questions figurant à l'ordre du jour.

L'assemblée représentant plus du quart du capital est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Monsieur Jean Louis HUC commissaire aux comptes est présent.

Le Président met à la disposition des actionnaires :

- un exemplaire des statuts de la société,
- une copie de la lettre de convocation adressée à chaque actionnaire,
- la copie de la lettre de convocation du commissaire aux comptes avec l'avis de réception,
- la feuille de présence et les procurations données par les actionnaires représentés,
- Le texte des projets de résolutions.

A la demande du Président, l'assemblée lui donne acte de ses déclarations.

Le Président rappelle l'ordre du jour :

Ordre du jour :

- Rapports du Président et du commissaire sur la marche de la société et sur les comptes de l'exercice clos le 31 mars 2016,
- Rapport sur les conventions visées à l'article L 227-10 du code de commerce,
- Approbation desdits comptes, bilan et conventions ;
- Affectation des résultats,
- Approbation des dépenses visées à l'article 39-4 et 223 du Code Général des Impôts.

Il donne lecture du rapport du Président, puis présente à l'assemblée le compte des résultats, les documents de synthèse et le bilan.

Il fait donner lecture par le secrétaire des rapports du commissaire aux comptes. Enfin, la discussion est ouverte. Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes qui sont à l'ordre du jour :

**PREMIERE RESOLUTION - APPROBATION DES COMPTES**

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture des rapports du Président et du commissaire sur l'exercice clos le 31 mars 2016, approuve les comptes et le bilan de cet exercice, tels qu'ils ont été présentés, lesdits comptes se soldant par un bénéfice de 287.501 euros.

Elle approuve également les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.

L'assemblée générale donne, en conséquence, au président, quitus de l'exécution de son mandat pour l'exercice approuvé.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

**DEUXIEME RESOLUTION - CONVENTIONS DE L'ARTICLE L 227-10 DU CODE DE COMMERCE**

Après avoir entendu la lecture du rapport spécial sur les conventions visées par l'article L 227-10 du code de commerce, l'assemblée générale prend acte de ces conventions et les approuve.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

### **TROISIEME RESOLUTION - AFFECTATION DES RESULTATS**

L'assemblée générale, sur la proposition du Président, décide d'affecter les bénéfices de l'exercice s'élevant à 287.501 euros à la distribution de dividendes à concurrence de 200.000 euros le solde soit 87.501 euros est affecté aux "autres réserves". La mise en paiement du dividende étant fixée au 31/12/2016.

L'assemblée générale reconnaît en outre, que conformément aux dispositions de l'article 243 bis du C.G.I., les rapports présentés mentionnent qu'il a été distribué à titre de dividendes au cours des trois exercices précédent, savoir:

| EXERCICE    | DIVIDENDES |
|-------------|------------|
| 2012 - 2013 | NEANT      |
| 2013 - 2014 | 300.000    |
| 2014 - 2015 | NEANT      |

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

### **QUATRIEME RESOLUTION – APPROBATION DES DEPENSES ET DES CHARGES VISEES AUX ARTICLES 39-4 ET 223 DU C.G.I.**

L'assemblée générale sur le rapport du Président, statuant en application de 39-4 et 223 du Code Général des Impôts ; il n'existe aucune charge ou dépense somptuaire au titre de l'exercice écoulé.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance a été levée,  
et le présent procès-verbal a été signé par les membres du bureau.

*certifié conforme*  


DIFRADIS  
Société Par Actions simplifiée de 15 200 euros  
Siège social : route de Daux  
MONDONVILLE (31700)  
RCS TOULOUSE B 423 017 623

RAPPORT DE GESTION DE L'EXERCICE CLOS LE 31 mars 2016

Messieurs les actionnaires,

Nous vous avons réunis en assemblée générale ordinaire, conformément aux dispositions légales, pour vous présenter les comptes de l'exercice clos le 31 mars 2016 et vous rendre compte de notre gestion au cours de cet exercice.

**I - COMPTE RENDU DE L'EXERCICE CLOS LE 31 mars 2016**

Pour situer l'activité de notre société, au cours de l'exercice écoulé, nous soulignons au début de ce rapport que le chiffre d'affaires HT net s'est élevé à 15 360 351 euros contre 14 664 777 euros pour l'exercice précédent.

Le résultat de l'exercice se traduit par un bénéfice de 287 501 euros contre 159 540 euros pour l'exercice précédent.

Les salaires, traitements et charges sociales s'élèvent à 941 728 euros contre 955 618 euros pour l'exercice précédent et représentent 6,13% contre 6,51 % du chiffre d'affaires pour l'exercice précédent.

Le résultat d'exploitation ressort à 471 128 euros contre 231 395 euros pour l'exercice précédent.

Le résultat courant avant impôt s'élève à 457 755 euros contre 217 313 euros pour l'exercice précédent.

Mention des dépenses non déductibles :

Nous vous rappelons qu'au titre de l'exercice écoulé, la société n'a exposé aucune dépense somptuaire visée par l'article 39-4 du Code Général des Impôts, et de même, aucun intérêt excédentaire n'a été versé durant cet exercice.

Mention de certaines dépenses déductibles :

Néant

Prestations réciproques :

Néant

## **II – ANALYSE DE L'EXERCICE ET PREVISIONS POUR L'EXERCICE EN COURS**

Le C.A. enregistré au cours de l'exercice est en progression, il convient de rappeler que nous ne retrouvons pas le volume des ventes antérieure à l'incendie, en ce sens la provision de 270 000 euros pour perte d'exploitation de l'exercice précédent est pleinement justifiée.

Monsieur ZELMAT vous expose les raisons et les perspectives d'avenir.

## **III - FILIALES ET PARTICIPATIONS**

Néant

## **IV - AFFECTATION DES RESULTATS**

L'affectation des résultats que nous vous proposons est conforme à la loi et à nos statuts.

Nous vous proposons d'affecter les bénéfices de l'exercice s'élevant à 287.501 euros à la distribution de dividendes à concurrence de 200.000 euros le solde soit 87.501 euros est affecté aux "autres réserves".

## **V - DIVIDENDES DISTRIBUES**

Nous vous rappelons qu'il a été distribué à titre de dividendes au titre des trois exercices précédents:

| EXERCICE    | DIVIDENDES |
|-------------|------------|
| 2012 - 2013 | NEANT      |
| 2013 - 2014 | 300.000    |
| 2014 - 2015 | NEANT      |

## **VI - RENOUELEMENT DE MANDATS**

NEANT

## **VII - CONVENTIONS DE L'ARTICLE L227-10 DU CODE DE COMMERCE**

Nous vous demandons également d'approuver les conventions visées à l'article L 227-10 du code de commerce.

Vous observerez qu'elles se sont faites à des conditions normales. Notre commissaire aux comptes vous en donne lecture

**VIII –REMUNERATION DES MANDATAIRES (art l 225-102 al2)**

**1 dans la société :**

NEANT

**2 dans les sociétés sous contrôle :** NEANT

**IX – LISTE DES MANDATS DE CHAQUE MANDATAIRE (art L 225-102 al 3)**

GERANT de la société « FINANCIERE ZELMAT » : Monsieur Abel ZELMAT

PRESIDENT de la société « SOCIETE NOUVELLE CODISTAL » : société « FINANCIERE ZELMAT »

GERANT de la société « SEPPC »: Monsieur Abel ZELMAT

Président de la société "ABEDIS": société « FINANCIERE ZELMAT ».

**X – MODIFICATIONS INTERVENUES**

Organes de gestion : NEANT

***Capital social : NEANT***

**Aliénations D'actions : NEANT**

**XI – INFORMATIONS SUR LES DELAIS DE PAIEMENT**

En application des dispositions de l'article L.441-6-1al.1 du Code de commerce, nous vous indiquons la décomposition, à la clôture de l'exercice clos le 31 mars 2016, du solde des dettes à l'égard des fournisseurs, par date d'échéance :

|              | Règlement à +<br>de 90 jrs | Règlement de<br>60 à 90 jrs | Règlement de<br>30 à 60 jrs | Règlement à<br>- de 30 jrs |
|--------------|----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|----------------------------|
| Montant en € | 35 365 €                   | 8161 €                      | 50 094 €                    | 764 841 €                  |

## **XII – PRESENTATION DES COMPTES**

La présentation des comptes est celle exigée par la loi comptable.

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

Nous sommes à votre disposition pour vous donner toutes précisions complémentaires ou explications que vous jugerez utiles.

Votre commissaire aux comptes relate par ailleurs dans son rapport général l'accomplissement de la mission qui lui est dévolue par la loi.

Votre conseil vous invite à approuver par votre vote le texte des résolutions qu'il vous propose.

Le Président.

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'J. L. L.' or similar, written in a cursive style.

DIFRADIS  
Société par Actions Simplifiée  
Capital social : 15 200 €  
Route de Daux  
31700 MONDONVILLE

RCS : TOULOUSE B 423 017 623

RAPPORT  
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES COMPTES ANNUELS  
Exercice clos le 31/03/2016

Jean-Louis HUC  
Commissaire aux Comptes  
Immeuble Espace 2B  
6 Mail Philippe Lamour  
34760 BOUJAN SUR LIBRON

Aux Associés,

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 Mars 2016 sur :

- ◆ Le contrôle des comptes annuels de la SAS DIFRADIS, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- ◆ La justification de nos appréciations,
- ◆ Les vérifications spécifiques et informations prévues par la loi.

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

### ***I – OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS***

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligence permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à examiner, 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.

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur la note « 3-informations complémentaires pour donner une image fidèle » de l'annexe relative à l'indemnité d'assurance comptabilisée en produit sur l'exercice.

## **II- JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS**

En application des dispositions de l'article L 823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, ont porté notamment sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable, sur la base des éléments disponibles à la date d'arrêté des comptes, des estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur présentation d'ensemble.

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- VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES**

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

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

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévus à l'article D.441-4 du Code de Commerce, pris en application de l'article L.441-6-1 dudit Code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

FAIT A BOUJAN-SUR-LIBRON  
Le 7 septembre 2016

LE COMMISSAIRE AUX COMPTES

J.L HUC

