

7 B 776
25 JUIN 2019
B 8015

BAUMERT
Société par actions simplifiée
au capital de 4 000 000 euros
Siège social : 50 rue Principale, 67150 SCHAEFFERSHEIM
494 020 548 RCS STRASBOURG

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 30 JUIN 2017

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
de l'exercice clos le 31 décembre 2016

L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2016 s'élevant à -4 457 200,98 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice :	-4 457 200,98 euros
Report à nouveau antérieur :	4 543 906,37 euros
Solde	86 705,39 euros
Au compte "report à nouveau"	86 705,39 euros
S'élevant ainsi à 86 705,39 euros	

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

Exercice clos le 31 décembre 2013 :

2 450 000,00 euros, soit 0,61 euros par titre.
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 2 450 000,00 euros

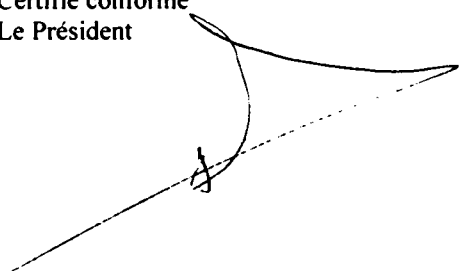
Exercice clos le 31 décembre 2014 :

2 650 000,00 euros, soit 0,66 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 2 650 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2015 :

2 000 000,00 euros, soit 0,50 euros par titre
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 2 000 000,00 euros

Certifié conforme
Le Président



RSM



BAUMERT

Siège social : 50 rue Principale - 67150 SCHAEFFERSHEIM
Société par actions simplifiée unipersonnelle
au Capital de 4 000 000 euros

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 2016

**COREVISE**

26, rue Cambacérés

75 008 Paris

France

Tél. : +33 (0) 1 47 63 67 00

Fax : +33 (0) 1 47 63 69 00

www.rsmfrance.fr**BAUMERT**

Siège social : 50 rue Principale – 67150 SCHAEFFERSHEIM

Société par actions simplifiée unipersonnelle au Capital de 4000000 euros

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 2016

A l'Associé unique,

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

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

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

I. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

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

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

II. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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

Une partie de l'actif de votre société est composé de Fonds commercial dont les modalités d'évaluation sont présentées dans l'annexe (Paragraphe Immobilisations incorporelles "Notes Fonds commercial"). Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des modalités d'évaluation précisées ci-dessus et des informations fournies dans les notes de l'annexe.

Nous rappelons toutefois que, ces évaluations étant fondées sur des prévisions présentant par nature un caractère incertain, les réalisations différeront, parfois de manière significative, des prévisions.

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.

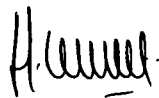
Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les documents adressés à l'associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Paris, le 13 juin 2017

Le commissaire aux comptes

COREVISE

Société de Commissariat aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris



Hélène KERMORGANT

Associé

BAUMERT SASU

50 rue Principale

67150 SCHAEFFERSHEIM

Exercice clos le : 31 décembre 2016

APE : 4332B

SIRET : 49402054800025

ACRC EXPERTISE COMPTABLE
14 RUE DE WALDKIRCH

Tél : 0388828600

67600 SELESTAT

Fax : 0388824638

ETATS DE SYNTHESE

BILAN - ACTIF

100064 - BAUMERT SASU

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

ACTIF

	Valeurs au 31/12/16		% de	Valeurs au	% de
	Val. Brutes	Amort. & dépr	l'actif	31/12/15	l'actif
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles			9.27		8.25
Frais d'établissement					
Frais de développement	217 678.12	217 678.12			
Concessions, brevets et droits similaires	61 179.86	42 963.53	18 216.33	15 000.00	
Fonds commercial (1)	2 991 026.42		2 991 026.42	2 991 026.42	
Autres immobilisations incorporelles	661 577.66	562 470.47	99 107.19	192 322.60	
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles			2.38		2.47
Terrains	2 500.00		2 500.00	2 500.00	
Constructions	4 500.00	4 490.28	9.72	259.74	
Installations tech., matériel & outillages	1 274 509.87	1 063 916.23	210 593.64	268 153.22	
Autres immobilisations corporelles	1 518 752.81	934 213.21	584 539.60	685 782.27	
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations financières (2)			1.02		1.88
Participations	21 095.53		21 095.53	421 095.53	
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	320 719.08		320 719.08	306 363.87	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	7 073 539.35	2 825 731.8	4 247 807.51	12.67	4 882 503.65
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours			6.40		6.19
Matières premières et autres appro	2 188 168.00	43 180.00	2 144 988.00	2 146 440.00	
En-cours de production (biens et services)				253 051.00	
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances			74.03		77.61
Clients (3)	7 074 330.72		7 074 330.72	7 892 078.19	
Clients douteux, litigieux (3)	416 472.15	375 675.66	40 796.49	86 341.96	
Clients factures à établir (3)	13 793 631.52		13 793 631.52	18 156 063.28	
Autres créances (3)	3 907 737.79		3 907 737.79	3 950 345.35	
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Actions propres					
Autres titres					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	2 239 010.97		2 239 010.97	6.68	1 343 762.40
Charges constatées d'avance (3)	74 493.43		74 493.43	0.22	53 109.64
TOTAL ACTIF CIRCULANT	29 693 844.58	418 855.66	29 274 988.92	87.33	33 881 191.82
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	36 767 383.93	3 244 587.5	33 522 796.43	100	38 763 695.47

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

100064 - BAUMERT SASU

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

PASSIF

	Valeurs au 31/12/16	% du passif	Valeurs au 31/12/15	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 0)	4 000 000.00	11.93	4 000 000.00	10.32
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		1.19		1.03
Réserve légale	400 000.00		400 000.00	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	4 543 906.37	13.55	4 095 940.09	10.57
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-4 457 200.98	-13.30	2 447 966.28	6.32
SITUATION NETTE	4 486 705.39	13.38	10 943 906.37	28.23
Subventions d'investissement	13 087.67	0.04	15 457.67	0.04
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	4 499 793.06	13.42	10 959 364.04	28.27
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées	800 000.00		1 150 000.00	
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES	800 000.00	2.39	1 150 000.00	2.97
PROVISIONS				
Provisions pour risques	640 000.00		180 000.00	
Provisions pour charges	138 528.00		138 528.00	
TOTAL PROVISIONS	778 528.00	2.32	318 528.00	0.82
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires	2 009 278.77	5.99	2 010 792.12	5.19
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	5 564 207.86	16.60	2 640 058.69	6.81
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 003 881.17	2.99		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	348 546.19	1.04	3 619 294.20	9.34
Fournisseurs	8 359 107.96	24.94	7 308 870.34	18.85
Fournisseurs, factures non parvenues	976 142.26	2.91	1 191 725.90	3.07
Dettes fiscales et sociales	4 603 948.39	13.73	6 218 114.13	16.04
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	13 876.77	0.04	1 798.05	
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	4 565 486.00	13.62	3 345 150.00	8.63
TOTAL DETTES	27 444 475.37	81.87	26 335 803.43	67.94
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	33 522 796.43	100	38 763 695.47	100

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

11 350 000.00

15 745 929.18

5 050 283.81

4 504 150.00

18 212 359.00

2 127 794.43

COMPTE DE RÉSULTAT

100064 - BAUMERT SASU

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

	Du 01/01/16 Au 31/12/16	% CA	Du 01/01/15 Au 31/12/15	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	31 999 746.41	100.00	36 206 739.00	100.00	-4 206 992.59	-11.62
dont à l'exportation : 12 845 307.23		40.14		37.76		
Montant net du chiffre d'affaires	31 999 746.41	100.00	36 206 739.00	100.00	-4 206 992.59	-11.62
Production stockée	-253 051.00	-0.79	103 558.00	0.29	-356 609.00	-344.36
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	10 827.75	0.03	500.00		10 327.75	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	117 111.93	0.37	408 795.59	1.13	-291 683.66	-71.35
Autres produits	33 228.28	0.10	83 881.21	0.23	-50 652.93	-60.39
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	31 907 863.37	99.71	36 803 473.80	101.65	-4 895 610.43	-13.30
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	8 638 492.31	27.00	8 773 717.96	24.23	-135 225.65	-1.54
Variation de stocks	46 561.00	0.15	-170 562.42	-0.47	217 123.42	127.30
Autres achats et charges externes	18 370 905.82	57.41	15 472 660.46	42.73	2 898 245.36	18.73
Impôts, taxes et versements assimilés	393 166.72	1.23	409 508.15	1.13	-16 341.43	-3.99
Salaires et traitements	5 901 842.27	18.44	5 403 993.39	14.93	497 848.88	9.21
Charges sociales	2 569 874.51	8.03	2 643 405.49	7.30	-73 530.98	-2.78
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	407 088.90	1.27	383 069.04	1.06	24 019.86	6.27
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	119 895.87	0.37	85 934.05	0.24	33 961.82	39.52
Dotations aux provisions	460 000.00	1.44	85 000.00	0.23	375 000.00	441.18
Autres charges	49 937.09	0.16	152 919.73	0.42	-102 982.64	-67.34
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	36 957 764.49	115.49	33 239 645.85	91.81	3 718 118.64	11.19
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-5 049 901.12	-15.78	3 563 827.95	9.84	-8 613 729.07	-241.7
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT - SUITE

100064 - BAUMERT SASU

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

	Du 01/01/16 Au 31/12/16	% CA	Du 01/01/15 Au 31/12/15	% CA	Variation en valeur en %	
Produits financiers						
De participation (3)			6 980.33	0.02	-6 980.33	-100.00
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	14 188.20	0.04	32 766.44	0.09	-18 578.24	-56.70
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change			68.64		-68.64	-100.00
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	14 188.20	0.04	39 815.41	0.11	-25 627.21	-64.37
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	109 248.78	0.34	71 290.93	0.20	37 957.85	53.24
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	109 248.78	0.34	71 290.93	0.20	37 957.85	53.24
RÉSULTAT FINANCIER	-95 060.58	-0.30	-31 475.52	-0.09	-63 585.06	-202.0
RÉSULTAT COURANT avant impôts	-5 144 961.70	-16.08	3 532 352.43	9.76	-8 677 314.13	-245.6
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	215 694.11	0.67	22 370.42	0.06	193 323.69	864.19
Sur opérations en capital	636 370.00	1.99	21 370.00	0.07	615 000.00	
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	852 064.11	2.66	43 740.42	0.12	808 323.69	
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	2 841.44	0.01	163 515.98	0.45	-160 674.54	-98.26
Sur opérations en capital	400 443.95	1.25	4 342.59	0.01	396 101.36	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	403 285.39	1.26	167 858.57	0.46	235 426.82	140.25
RESULTAT EXCEPTIONNEL	448 778.72	1.40	-124 118.15	-0.34	572 896.87	461.57
Participation des salariés aux résultats			267 036.00	0.74	-267 036.00	-100.00
Impôt sur les bénéfices	-238 982.00	-0.75	693 232.00	1.91	-932 214.00	-134.47
TOTAL DES PRODUITS	32 774 115.68	102.42	36 887 029.63	101.88	-4 112 913.95	-11.15
TOTAL DES CHARGES	37 231 316.66	116.35	34 439 063.35	95.12	2 792 253.31	8.11
Bénéfice ou Perte	-4 457 200.98	-13.93	2 447 966.28	6.76	-6 905 167.26	-282.08

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

SOMMAIRE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	O		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS	O		
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	O		
CRÉDIT BAIL	O		
LOCATIONS			NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	O		
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			NA
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			NA
ETAT DES STOCKS			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			NA
ENTREPRISES LIÉES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	O		
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT	O		
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES	O		
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS	O		
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)	O		
LES ENGAGEMENTS	O		
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			NA
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES			NA
LES EFFECTIFS	O		
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES	O		
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			NA
TRANSFERTS DE CHARGES			NA
COMMENTAIRE	O		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016 dont le total est de 33 522 796.43 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage une perte de -4 457 200.98 Euros.

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

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

L'entreprise a fermé l'établissement de Ouzouer sur Loire (45) et a ouvert un établissement à Paris (75) et un autre à Gien (45).

La société a cédé sa participation en Chine, Baumert (Guangzhou) Nuclear Special Door co. Ltd., à la société Baumert Nuclear Doors Hong Kong pour 400 000 €. Ce prix correspond à la valeur nette comptable.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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.

Information concernant la structure :

Au 1er janvier 2010, la société est entrée dans le périmètre d'intégration fiscale formé par la société mère GROUPE GORGE SA, immatriculée au RCS de Paris sous le numéro 348 541 186.

L'impôt sur les sociétés est comptabilisé en charge par chaque filiale.

Il n'y a pas de différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt qui aurait été supporté en l'absence d'intégration fiscale.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

Les comptes annuels au 31/12/2016 ont été établis conformément au règlement de l'ANC N°2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	10 ans
- Agencement et aménagement des constructions	5 ans
- Matériels et outillages	2 à 5 ans
- Frais de développement	3 ans
- Licences et logiciels informat	1 à 3 ans
- Matériels de transport	3 ans
- Mobiliers de bureau	3 à 10 ans
- Matériels de bureau et inf.	3 à 4 ans
- Installations diverses	3 à 5 ans

Immobilisations financières

Dans le cadre de la mise en place d'un emprunt obligataire en 2012, la société BAUMERT a versé 140 000 euros au fonds de garantie mutualiste GIAC et a acquis 1 050 actions GIAC.

En 2013, BAUMERT a créé une filiale en Chine où elle détient 100 % du capital. Le capital a été augmenté de 295 000 € et s'élève à 400 000 € au 31/12/2014. Cette participation a été cédée en 2016.

En 2014, BAUMERT a créé une filiale à Hong Kong où elle détient 100 % du capital, soit 10 000 HKD.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

Stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût moyen unitaire pondéré (CMUP).

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

La provision sur stock matière est calculée selon la vitesse de rotation des références en stock :

- Pas de variation des produits depuis plus de 3 mois : provision 30 %
- Pas de variation des produits depuis plus de 6 mois : provision 60 %
- Cependant, certains stocks particuliers (profilés alu couleur pour la sécurité vitrée par exemple), dont la rotation est faible, ne sont pas provisionnés car leur écoulement est garanti sur une durée plus longue.

En-cours de production

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.

Créances

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

Les provisions pour dépréciation des créances clients sont estimées individuellement en fonction du risque de non recouvrement de chaque créance. Le pourcentage de dépréciation est fonction du niveau de risque.

Opérations à long terme

Les opérations à long terme sont comptabilisées selon le mode de l'avancement.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

FRAIS DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT

La valeur nette est à 0.

Désignation	VALEUR BRUTE	VALEUR NETTE	DURÉE	Taux d'amortissement
Frais dévelopt Porte 1 Vantail	79 722.16		3	
Frais dévelopt Porte Aluflam	137 955.96		3	
TOTAL DES FRAIS DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT	217 678.12			

FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial SCM VERBOOM résulte de la transmission universelle de la SAS SCM VERBOOM à la SAS BAUMERT. La transmission universelle du patrimoine réalisée en septembre 2010 a généré un mali technique.

Ce mali technique a été comptabilisé en immobilisation incorporelle pour 2 572 026.42 €.

En décembre 2012, la SAS BAUMERT a acquis le fonds de commerce de la SAS NTC NUCLEACTION pour 100 000 €.

Suite à la nouvelle réglementation comptable sur les fonds de commerce, la société a procédé à un test de dépréciation sur les fonds de commerce. Aucune dépréciation n'a été constatée.

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	GLOBAL
Fonds commercial	19 000.00			19 000.00
Fonds commercial Pro Orga	300 000.00			300 000.00
Fonds commercial SCM VERBOOM suite TUP			2 572 026.42	2 572 026.42
Fonds comm. NTC NUCLEACTION	100 000.00			100 000.00
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	419 000.00		2 572 026.42	2 991 026.42

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I	217 678.12		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	3 665 423.93		48 360.01
CORPORELLES	Terrains		2 500.00		
		Sur sol propre	4 500.00		
	Constructions				
		Sur sol d'autrui			
		Instal.géné., agencés & aménagés const.			
	Installations techniques, matériel & outillage indust.		1 212 734.98		61 774.89
		Instal. gén., agencés & aménagés divers			
	Autres immos corporelles		120 224.11		655.00
FINANCIERES		Matériel de transport	1 350 837.10		47 691.60
		Matériel de bureau & info., mobilier			
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL III	2 690 796.19		110 121.49
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		421 095.53		
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		306 363.87		17 355.21
		TOTAL IV	727 459.40		17 355.21
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			7 301 357.64		175 836.71

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'éts, de recherche & de dével.	TOTAL I			217 678.12	
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II			3 713 783.94	
CORPORELLES	Terrains				2 500.00	
		Sur sol propre			4 500.00	
	Constructions					
		Sur sol d'autrui				
		Ins. gal. agen. amé. cons				
	Inst.tech., mat. outillage indus.				1 274 509.87	
		Ins. gal. agen. amé. div.				
	Autres immos corporelles			655.00	120 224.11	
FINANCIERES		Matériel de transport			1 398 528.70	
		Mat.bureau, info., mob.				
		Emballages récup. div.				
	Immos corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL III		655.00	2 800 262.68	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			400 000.00	21 095.53	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières			3 000.00	320 719.08	
		TOTAL IV		403 000.00	341 814.61	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				403 655.00	7 073 539.35	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement TOTAL		217 678.12			217 678.12
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		467 074.91	138 359.09		605 434.00
Terrains					
Constructions	Sur sol propre	4 240.26	250.02		4 490.28
	Sur sol d'autrui				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		944 581.76	119 334.47		1 063 916.23
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.				
	Matériel de transport	73 709.17	17 881.46	211.05	91 379.58
	Mat. bureau et informatique, mob.	711 568.77	131 263.86		842 832.63
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		1 734 099.96	268 729.81	211.05	2 002 618.72
TOTAL GENERAL		2 418 852.99	407 088.90	211.05	2 825 730.84

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES		
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissements TOTAL							
Immob. incorporelles TOTAL							
Constr.	Terrains						
	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
	Inst. techniques mat. et outil.						
	Inst. gales, agenc. am divers						
	Mat. transport						
Immo. corpor.	Mat. bureau mobilier						
	Emballages récup. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							
CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES		Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement Autres immobilisations incorporelles Terrains Constructions Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales agen. aménag. cons. Inst. techniques matériel et outillage industriels Inst. générales agencem. amén. div. Autres immobs corporelles Matériel de transport Mat. bureau et informatique, mob. Emballages récupérables divers Immob. financières Titres mis en équivalence Titres de participations Autres TOTAL				
Stocks Créances Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GENERAL				

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Les provisions pour risques et charges concernent des provisions pour litiges sociaux à hauteur de 230 000 €.
Les provisions pour pertes à terminaison s'élèvent à 410 000 €.

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions			Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers					
	Provisions pour investissements					
	Provisions pour hausse des prix					
	Amortissements dérogatoires					
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %					
	Pour prêts d'installation					
	Autres provisions réglementées					
TOTAL I						
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges		180 000.00	50 000.00		230 000.00
	Prov. pour garanties données aux clients					
	Prov. pour pertes sur marchés à terme					
	Provisions pour amendes et pénalités					
	Provisions pour pertes de change					
	Prov. pour pensions et obligations similaires					
	Provisions pour impôts					
	Prov. pour renouvellement des immobilisations					
	Prov. pour gros entretien et grandes réparations					
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer		138 528.00			138 528.00
Autres provisions pour risques et charges			410 000.00		410 000.00	
TOTAL II			318 528.00	460 000.00		778 528.00
Provisions pour dépréciation	/ immobilisations	- incorporelles				
		- corporelles				
		- Titres mis en équivalence				
		- titres de participation				
		- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	88 289.00		45 109.00	43 180.00	
	Sur comptes clients	327 782.72	119 895.87	72 002.93	375 675.66	
Autres provisions pour dépréciation						
TOTAL III			416 071.72	119 895.87	117 111.93	418 855.66
TOTAL GENERAL (I + II + III)			734 599.72	579 895.87	117 111.93	1 197 383.66
Dont provisions pour pertes à terminaison						
Dont dotations & reprises		- d'exploitation - financières - exceptionnelles	579 895.87	117 111.93		
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée						

CRÉDIT-BAIL

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Cumuls exerc. antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages	518 000.00	203 031.11	103 600.00	211 368.89
Autres immobs corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL	518 000.00	203 031.11	103 600.00	211 368.89

	Cumuls exercice antérieurs	REDEVANCES PAYÉES	
		Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages	221 056.77	107 986.56	329 043.33
Autres immobs. corporelles			
Immobilisations en cours			
TOTAL	221 056.77	107 986.56	329 043.33

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages	82 519.86	128 369.61		210 889.47	5 415.00	2 800.00		8 215.00
Autres immobs corpor.								
Immob. en cours								
TOTAL	82 519.86	128 369.61		210 889.47	5 415.00	2 800.00		8 215.00

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

BAUMERT a créé une nouvelle filiale en 2014 : Baumert Nuclear Doors Hong Kong Limited.
En 2016, BAUMERT a cédé sa filiale en Chine Baumert (Guangzhou) Nuclear Special Door co. Ltd. à la société Baumert Nuclear Doors Hong Kong.

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
BAUMERT NuclearDoors Hong Kong - 89 Queensway, unit 01,21/	1 082.53	-508 067.18	100.00	-150 334.55
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

De 01/01/2016 au 31/12/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
Filiales et participations (1) A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3) 1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société) BAUMERT NuclearDoors Hong Kong - 89 Queensway, unit 01,21/F, Tower 99999 HONG KONG - 2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société) B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS 1. Filiales non reprises au § A : a. Filiales françaises b. Filiales étrangères 2. Participations non reprises au § A : a. Dans des sociétés françaises b. Dans des sociétés étrangères	1 082.53	-508 067.18	100.00					970 960.60	-150 334.55	

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).

(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.

(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité utilisera pour présenter ses comptes.

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	320 719.08		320 719.08
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	416 472.15		416 472.15
	Autres créances clients	20 867 962.24	20 867 962.24	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér			
	Personnel et comptes rattachés	1 030.48	1 030.48	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	46 170.65	46 170.65	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	1 259 858.56	1 259 858.56	
	coll. publiques	110 931.00	110 931.00	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	2 447 796.46	2 447 796.46	
Renvois (1) (2)	Montant des			
	- Créances représentatives de titres prêtés			
	- Prêts accordés en cours d'exercice			
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
TOTAUX		25 587 384.69	24 850 193.46	737 191.23

100064 - BAUMERT SASU
ENTREPRISES LIÉES
Du 01/01/2016 au 31/12/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

SA GROUPE GORGE, immatriculée au RCS de Paris sous le numéro 348 541 186.

100064 - BAUMERT SASU
ENTREPRISES LIÉES
Du 01/01/2016 au 31/12/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations		1 083.00
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières	20 220.00	
Total des immobilisations	20 220.00	1 083.00
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	54 315.00	
Autres créances	2 840 407.00	611 270.00
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	2 894 722.00	611 270.00
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 533 044.00	786 808.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes	1 533 044.00	786 808.00
Produits		
Autres produits financiers		11 536.00
Charges		
Charges financières	3 881.00	
Autres		
Charges constatées d'avance (Cimlec)	18 512.00	

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	74 493.43
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	74 493.43

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	13 793 631.52
Autres créances	180 981.29
Disponibilités	1 171.00
TOTAL	13 975 783.81

100064 - BAUMERT SASU
CAPITAUX PROPRES

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	4 000 000.00	1.00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	4 000 000.00	1.00

AFFECTATION DU RÉSULTAT

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT (Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)		
Report à nouveau de l'exercice précédent		4 095 940.09
Résultat de l'exercice précédent		2 447 966.28
Prélèvements sur les réserves		
Total des prélèvements sur les réserves		
TOTAL DES ORIGINES		6 543 906.37
Affectations aux réserves	- Réserves légales - Autres réserves	
Dividendes		2 000 000.00
Autres répartitions		
Report à nouveau		4 543 906.00
TOTAL DES AFFECTATIONS		6 543 906.00

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	4 000 000.00			4 000 000.00
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	400 000.00			400 000.00
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau	4 095 940.09	447 966.28		4 543 906.37
Résultat de l'exercice	2 447 966.28		6 905 167.26	-4 457 200.98
Subventions d'investissement	15 457.67	8 242.33	10 612.33	13 087.67
Provisions réglementées				
TOTAL	10 959 364.04	456 208.61	6 915 779.59	4 499 793.06

100064 - BAUMERT SASU
ACCROISSEMENTS ET ALLÈGEMENTS DE LA DETTE
FUTURE D'IMPÔT

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

CRÉANCES ET DETTES NON COMPTABILISÉES D'IMPÔT DIFFÉRÉ

NATURE	DÉBUT EXERCICE		VARIATIONS		FIN EXERCICE	
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
I. DÉCALAGES CERTAINS OU ÉVENTUELS						
1 Provisions réglementées						
11 Provisions à réintégrer ultérieurement						
- provisions pour hausse des prix						
-						
12 Provisions à réintégrer éventuellement						
- provisions pour fluctuation des cours						
-						
13 Provisions libérées sous condition d'emploi						
- provisions pour investissement						
-						
14 Amortissements dérogatoires						
-						
-						
2 Subventions d'investissement		5 153.00	790.00			4 363.00
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés						
- participation des salariés	106 814.00			106 814.00		
- contribution sociale de solidarité	6 465.00		4 308.00		10 773.00	
- autres	46 176.00		136 667.00		182 843.00	
32 A déduire ultérieurement						
- provisions pour propres assureur						
- provisions pour retraite						
- autres						
4 Produits non taxables temporairement						
- plus-values nettes à court terme						
- plus-values de fusion						
- plus-values à long terme différées						
5 Charges déduites (ou produits imposés) fiscalement et non encore comptabilisées (à ventiler)						
TOTAL	159 455.00	5 153.00	141 765.00	106 814.00	193 616.00	4 363.00
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER (1)						
- Déficit reportable fiscalement						
- Moins values à long terme						
- Autres						
III. ÉLÉMENTS DE TAXATION ÉVENTUELLE						
- Réserve spéciale des plus-values à long terme						
- Réserve spéciale des profits de construction						
- Plus-values sur éléments d'actif non amortissables apportés lors d'une fusion		857 342.00				857 342.00
- Autres						

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)		2 009 278.77	109 278.77	1 600 000.00	300 000.00
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine				
	à plus d' 1 an à l'origine	5 564 207.86	4 551 707.86	937 500.00	75 000.00
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		9 335 250.22	9 335 250.22		
Personnel & comptes rattachés		523 797.28	523 797.28		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		708 370.96	708 370.96		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	3 158 500.09	3 158 500.09		
	Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes & assimilés		213 280.06	213 280.06		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)		1 003 881.17	1 003 881.17		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		13 876.77	13 876.77		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		4 565 486.00	586 000.00	3 979 486.00	
TOTAUX		27 095 929.18	20 203 943.18	6 516 986.00	375 000.00
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	350 000.00			
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Les produits constatés d'avance s'élèvent à 4 565 486.00 € dont 586 000.00 € à moins d'un an.

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	4 565 486.00
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	4 565 486.00

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	9 278.77
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	13 924.05
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	976 142.26
Dettes fiscales et sociales	1 049 996.48
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	2 049 341.56

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

Le CICE est comptabilisé en diminution des charges de personnel, présent dans un sous-compte 64.

Au titre de l'exercice clos le 31/12/2016, le CICE s'élève à 254 141 €.

Le Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi permet de financer des efforts en matière d'investissement, de formation et de renforcement du fonds de roulement.

ENGAGEMENTS

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

DROIT INDIVIDUEL À LA FORMATION (DIF)

La loi du 5 mars 2014 relative à la formation met en oeuvre le compte personnel de formation (CPF) qui remplace le DIF à compter du 1er janvier 2015.

Les droits acquis par les salariés au titre du DIF jusqu'au 31 décembre 2014 (au maximum 120 heures acquises par les salariés) sont toutefois conservés : ils sont automatiquement transférés sous le régime du CPF et ils pourront être mobilisés selon leur ancienneté jusqu'au 1er janvier 2021.

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 500 288.05 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation 2.00 %

Départ volontaire à 65 ans

Taux de turn over

1 % pour les non-cadres

2 % pour les cadres

Le taux d'augmentation des salaires est de 1.00 % pour les non-cadres et 2.00 % pour les cadres.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	AUTRES	DIRIGEANTS	FILIALES	PARTICI- PATIONS	AUTRES ENTREPRISES LIÉES	MONTANT
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails	210 889.47					210 889.47
Contrats de locations financement						
<i>Bq Pop. : Retenue de garantie France</i>						
<i>HSBC : Misc Commerc Bond</i>	124 193.11					124 193.11
<i>CIC : Avance en compte Dailly</i>	1 350 745.10					1 350 745.10
<i>CIC : Garantie 1ère demande marchés publics</i>	1 009 197.90					1 009 197.90
<i>CIC : Nantissement de cptes rémunérés</i>	137 739.00					137 739.00
<i>CIC : Cautions et garanties marchés étrangers</i>	4 530 284.47					4 530 284.47
<i>CIC : Cautions sur marchés privés</i>	1 415 195.73					1 415 195.73
<i>CIC : Contregarantie sur engagement</i>	104 712.00					104 712.00
<i>Soc. Gén. : Caution en €</i>	313 742.00					313 742.00
<i>Soc. Gén. : Caution en Yuan (10 000)</i>	1 366.92					1 366.92
<i>Soc. Gén. : Caution en \$ (21 680)</i>	20 448.97					20 448.97
<i>BNP : Avals et cautions divers</i>	2 438 354.42					2 438 354.42
<i>BNP : Lettre particip. en risque</i>	1 633 806.00					1 633 806.00

ENGAGEMENTS

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

<i>Garanties affectées à cessions de créances Dailly</i>					
<i>LCL : Garantie directe / marché étranger bonne fin</i>	1 019 850.00				1 019 850.00
<i>LCL : Garantie directe / marché étranger rembt acpte</i>	1 717 314.50				1 717 314.50
<i>LCL : Convention Dailly</i>	1 500 000.00				1 500 000.00
<i>échéance : 31/12/2016</i>					
TOTAL (1)	17 527 839.5				17 527 839.59
	AUTRES	DIRIGEANTS	PROVISIONS		MONTANT
Engagements en matière de pensions	500 288.05				500 288.05
TOTAL	18 028 127.6				18 028 127.64

ENGAGEMENTS REÇUS

La souscription de l'émission obligataire par le FCT GIAC OBLIGATION LONG TERME est soumise à plusieurs conditions préalables dont le cautionnement solidaire de SA GROUPE GORGE.

	AUTRES	DIRIGEANTS	FILIALES	PARTICI-PATIONS	AUTRES ENTREPRISES LIÉES	MONTANT
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
<i>CIC : facilité de caisse</i>	100 000.00					100 000.00
<i>LCL : facilité de caisse</i>	300 000.00					300 000.00
<i>BNP : facilité de caisse</i>	100 000.00					100 000.00
<i>SOC. GENERALE : facilité de caisse</i>	300 000.00					300 000.00
<i>SA GROUPE GORGE : engagement de caution solidaire sur emprunt obligataire GIAC</i>						
<i>CIC : garantie Coface : 80 %</i>						
<i>ATRADIUS Crédit Assurances</i>	110 282.18					110 282.18
<i>44 av. G. Pompidou 92 596 LEVALLOIS-PERRET</i>						
TOTAL	910 282.18					910 282.18

LES EFFECTIFS

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

RÉMUNÉRATIONS DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

Communiquer cette information reviendrait à individualiser les rémunérations.

LES EFFECTIFS

Il s'agit des effectifs moyens.

	31/12/2016	31/12/2015
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	49.00	46.00
Agents de maîtrise	34.00	26.00
Employés et techniciens	13.00	9.00
Ouvriers	72.00	55.00
Apprentis	7.00	8.00
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

CHIFFRE D'AFFAIRES ET VENTILATION DE L'IMPÔT

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Production	16 643 132.91	12 678 517.15	29 321 650.06
Maintenance nucléaire	2 452 645.34		2 452 645.34
Produits des activités annexes	197 356.97	28 094.04	225 451.01
Chiffre d'affaires	19 293 135.22	12 706 611.19	31 999 746.41

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-5 049 901.12	-5 051 456.95		-5 049 901.12
RÉSULTAT FINANCIER	-95 060.58	-95 060.58		-95 060.58
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	448 778.72	329 877.82		448 778.72
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS		-320 443.00		

COMMENTAIRE

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

Autres informations :

Le montant du Crédit d'Impôt Recherche s'élève à 233 729 €.

Produits exceptionnels :

Ils incluent:

- un produit exceptionnel / contrôle fiscal du CIR (2008 à 2011) à hauteur de 120 918 €,
- un abandon de créance BPI à hauteur de 200 000 €.