



RCS : ANGOULEME

Code greffe : 1601

Documents comptables

## REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 A 00285

Numéro SIREN : 538 287 939

Nom ou dénomination : DELAIZIR Thierry Christian Gabriel Raymond

Ce dépôt a été enregistré le 12/04/2017 sous le numéro de dépôt 1230

GREFFE DU  
TRIBUNAL DE COMMERCE  
D'ANGOULEME

13 rue de la place du Champ de Mars  
16000 ANGOULEME  
Tel.: 0891 01 11 11 Fax : 05 45 92 66 03  
www.infogreffe.fr / www.greffe-tc-angouleme.fr

**RECEPISSE DE DEPOT**

DELAIZIR Thierry Christian Gabriel Raymond  
28 rue du Pinier au Bocage  
16100 Cognac

V/REF :

N/REF : 2011 A 285 / 2017-B-1230

Le Greffier du Tribunal de Commerce D'ANGOULEME certifie qu'il a reçu le 04/04/2017,  
Documents comptables de l'exercice clos le 31/12/2016

Concernant

DELAIZIR Thierry Christian Gabriel Raymond

28 rue du Pinier au Bocage  
16100 Cognac

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2017-B-1230 le 12/04/2017

R.C.S. ANGOULEME 538 287 939 (2011 A 285)

Fait à ANGOULEME le 12/04/2017,  
Le Greffier



2016

DOSSIER : 16015244

Devise

EURO

EXERCICE

01/01/2016

31/12/2016

15/03/2017:8:53

ISTEA 2017 - 5 - 4 - 2

D.G.I 2050  
BILAN ACTIF

1730

12 AVR 2017

Durée de l'exercice

12 mois

Durée de l'exercice précédent

12 mois

|                           |                                | Brut                                                           |              | Amort. et prov. | Net N        | Net N-1 |
|---------------------------|--------------------------------|----------------------------------------------------------------|--------------|-----------------|--------------|---------|
| ACTIF IMMOBILISE          | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES  | Capital souscrit non appelé (I)                                | AA           |                 |              |         |
|                           |                                | Frais d'établissement                                          | AB           | AC              |              |         |
|                           |                                | Frais de développement                                         | CX           | CQ              |              |         |
|                           |                                | Concessions, brevets et similaires                             | AF           | AG              |              |         |
|                           |                                | Fonds commercial (I)                                           | AH           | AI              |              |         |
|                           |                                | Autres immobilisations incorporelles                           | AJ           | AK              |              |         |
|                           |                                | Avances et acomptes sur immob. incorp.                         | AL           | AM              |              |         |
|                           | IMMOBILISATIONS CORPORELLES    | Terrains                                                       | AN           | AO              |              |         |
|                           |                                | Constructions                                                  | AP           | AQ              |              |         |
|                           |                                | Inst. techn. maté. et outillage indus.                         | AR           | AS              |              |         |
|                           |                                | Autres immobilisations corporelles                             | AT           | 41 734 AU       | 8 950        | 32 783  |
|                           |                                | Immobilisations en cours                                       | AV           | AW              |              | 33 289  |
|                           |                                | Avances et acomptes                                            | AX           | AY              |              |         |
|                           | IMMOBILISATIONS FINANCIERES(2) | Participation évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS           | CT              |              |         |
|                           |                                | Autres participations                                          | CU           | CV              |              |         |
|                           |                                | Créances rattachées à des participations                       | BB           | BC              |              |         |
|                           |                                | Autres titres immobilisés                                      | BD           | BE              |              |         |
|                           |                                | Prêts                                                          | BF           | BG              |              |         |
|                           |                                | Autres immobilisations financières                             | BH           | BI              |              |         |
|                           |                                | <b>TOTAL (II)</b>                                              | BJ           | 41 734 BK       | 8 950        | 32 783  |
|                           |                                |                                                                |              |                 |              | 33 289  |
| ACTIF CIRCULANT           | STOCKS                         | Matières premières Appro.                                      | BL           | BM              |              |         |
|                           |                                | En cours de produc. de biens                                   | BN           | BO              |              |         |
|                           |                                | En cours de produc. de services                                | BP           | BQ              |              |         |
|                           |                                | Produits inter. et finis                                       | BR           | BS              |              |         |
|                           | CREANCES                       | Marchandises                                                   | BT           | BU              |              |         |
|                           |                                | Avances et acomptes versés sur commande                        | BV           | BW              |              |         |
|                           |                                | Clients et comptes rattachés (3)                               | BX           | 11 270 BY       | 296          | 10 973  |
|                           |                                | Autres créances (3)                                            | BZ           | 806 CA          |              | 18 061  |
|                           |                                | Capital souscrit appelé non versé                              | CB           | CC              | 806          | 86      |
|                           |                                | V.M.P. dont actions propres :                                  | CD           | CE              |              |         |
| Comptes de régularisation | DIV.                           | Disponibilités                                                 | CF           | 14 730 CG       |              | 14 730  |
|                           |                                | Charges constatées d'avance (3)                                | CH           | 8 556 CI        |              | 5 402   |
|                           |                                | <b>TOTAL (III)</b>                                             | CJ           | 35 364 CK       | 296          | 8 556   |
|                           |                                |                                                                |              |                 |              | 2 085   |
|                           |                                | Frais d'émission d'emprunts à étaler (IV)                      | CW           |                 |              | 25 636  |
|                           |                                | Prime de remb. des obligations (V)                             | CM           |                 |              |         |
|                           |                                | Ecarts de conversion actif (VI)                                | CN           |                 |              |         |
|                           |                                | <b>TOTAL GENERAL (I à VI)</b>                                  | CO           | 77 098          | 1A           | 9 247   |
|                           |                                |                                                                |              |                 |              | 67 850  |
|                           |                                | Droit au bail                                                  | (2) à - 1 an | CP              | (3) à + 1 an | CR      |
|                           |                                | Clause de réserve de propriété - immob                         | stocks       |                 | créances     |         |

**PAGE 2**

2016

DOSSIER : 16015244

D.G.I 2052

Compte de résultat de l'exercice

Devise

EURO

15/03/2017:8:53

Du

EXERCICE

ISTEA 2017 - 5 - 4 - 2

01/01/2016

Au

31/12/2016

(en liste)

|                                                                                     | France |        | Exportation |  | Total |        | Exercice N-1 |
|-------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|-------------|--|-------|--------|--------------|
| Ventes de marchandises                                                              | FA     |        | FB          |  | FC    |        |              |
| Production vendue - biens                                                           | FD     |        | FE          |  | FF    |        |              |
| Production vendue - services                                                        | FG     | 80 346 | FH          |  | FI    | 80 346 | 73 129       |
| <b>Chiffre d'affaires net</b>                                                       | FJ     | 80 346 | FK          |  | FL    | 80 346 | 73 129       |
| Production stockée                                                                  |        |        |             |  | FM    |        |              |
| Production immobilisée                                                              |        |        |             |  | FN    |        |              |
| Subventions d'exploitation                                                          |        |        |             |  | FO    | 551    |              |
| Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges (9)                 |        |        |             |  | FP    |        |              |
| Autres produits (1) (11)                                                            |        |        |             |  | FQ    | 2      | 3            |
| <b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2) (I)</b>                                    |        |        |             |  | FR    | 80 900 | 73 133       |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane)                                 |        |        |             |  | FS    |        |              |
| Variation de stocks (marchandises)                                                  |        |        |             |  | FT    |        |              |
| Achats matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) |        |        |             |  | FU    |        |              |
| Variation de stock (matières premières et approvisionnements)                       |        |        |             |  | FV    |        |              |
| Autres achats et charges externes (3)                                               |        |        |             |  | FW    | 26 355 | 18 791       |
| Impôts taxes et versements assimilés                                                |        |        |             |  | FX    | 1 696  | 1 561        |
| Salaires et traitements                                                             |        |        |             |  | FY    | 12 063 | 10 197       |
| Charges sociales (10)                                                               |        |        |             |  | FZ    | 12 373 | 13 629       |
| Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux amortissements         |        |        |             |  | GA    | 9 102  | 5 629        |
| Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux provisions             |        |        |             |  | GB    |        |              |
| Dotations d'exploitation sur actif circulant - dotations aux provisions             |        |        |             |  | GC    |        | 296          |
| Dotations d'exploitation pour risques et charges - dotations aux provisions         |        |        |             |  | GD    |        |              |
| Autres charges (12)                                                                 |        |        |             |  | GE    | 4      | 1            |
| <b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (4) (II)</b>                                    |        |        |             |  | GF    | 61 594 | 50 107       |
| <b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>                                           |        |        |             |  | GG    | 19 305 | 23 025       |
| Bénéfice attribué ou perte transférée                                               |        |        |             |  | GH    |        |              |
| Perte supportée ou bénéfice transféré                                               |        |        |             |  | GI    |        |              |
| Produits financiers de participations (5)                                           |        |        |             |  | GJ    |        |              |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)        |        |        |             |  | GK    |        |              |
| Autres intérêts et produits assimilés (5)                                           |        |        |             |  | GL    |        |              |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                                    |        |        |             |  | GM    |        |              |
| Différences positives de change                                                     |        |        |             |  | GN    |        |              |
| Produits nets sur valeurs mobilières de placement                                   |        |        |             |  | GO    |        |              |
| <b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)</b>                                            |        |        |             |  | GP    |        |              |
| Dotations financières aux amortissements et provisions                              |        |        |             |  | GQ    |        |              |
| Intérêts et charges assimilées (6)                                                  |        |        |             |  | GR    | 557    | 715          |
| Différences négatives de change                                                     |        |        |             |  | GS    |        |              |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placements                     |        |        |             |  | GT    |        |              |
| <b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)</b>                                           |        |        |             |  | GU    | 557    | 715          |
| <b>2 - RESULTAT FINANCIER (V) - (VI)</b>                                            |        |        |             |  | GV    | - 557  | - 715        |
| <b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>               |        |        |             |  | GW    | 18 748 | 22 309       |

2016

DOSSIER : 16015244

15/03/2017:8:53

ISTEA 2017 - 5 - 4 - 2

**D.G.I 2053**  
**COMPTE DE RESULTAT**  
**(suite)**

Devise

EURO

Du

EXERCICE

01/01/2016

Au

31/12/2016

|                                                                                    |    | Exercice N                 | Exercice N - 1             |
|------------------------------------------------------------------------------------|----|----------------------------|----------------------------|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                                   | HA |                            |                            |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                                   | HB | 12 279                     |                            |
| Reprise sur provisions et transferts de charges                                    | HC |                            |                            |
| <b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>                                  | HD | 12 279                     |                            |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6bis)                           | HE | 152                        | 205                        |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                                  | HF | 11 343                     |                            |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions                         | HG |                            |                            |
| <b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>                                | HH | 11 495                     | 205                        |
| <b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>                                      | HI | 783                        | - 205                      |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)                      | HJ |                            |                            |
| Impôts sur les bénéfices (X)                                                       | HK | 2 918                      | 3 329                      |
| <b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>                                            | HL | 93 179                     | 73 133                     |
| <b>total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>                                      | HM | 76 565                     | 54 357                     |
| <b>5 - BENEFICE OU PERTE (Total produits - total des charges)</b>                  | HN | 16 614                     | 18 775                     |
| (1) dont produits nets partiels sur opérations à long terme                        | HO |                            |                            |
| (2) dont produits de locations immobilières                                        | HY |                            |                            |
| (2) dont produits d'exploit. afférents à des exercices antérieurs (à dét. au (8)   | IG |                            |                            |
| (3) dont crédit-bail mobilier                                                      | HP |                            |                            |
| (3) dont crédit-bail immobilier                                                    | HQ |                            |                            |
| (4) dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antér. (à dét. au (8)   | IH |                            |                            |
| (5) dont produits concernant les entreprises liées                                 | IJ |                            |                            |
| (6) dont intérêts concernant les entreprises liées                                 | IK |                            |                            |
| (6bis) dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art 238b du CGI)          | HX |                            |                            |
| (9) dont transferts de charges                                                     | A1 |                            |                            |
| (10) dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)                            | A2 | 11 196                     | 13 178                     |
| (11) dont produits redevances pour concessions de brevets, de licences             | A3 |                            |                            |
| (12) dont charges redevances pour concessions de brevets, de licences              | A4 |                            |                            |
| (13) dont primes et cotisations complémentaires personnelles                       |    |                            |                            |
| facultatives :                                                                     | A6 | 3 862                      |                            |
| obligatoires :                                                                     | A9 | 7 334                      |                            |
| (7) Détail des produits et des charges exceptionnels (détail en annexe)            |    | <b>Ch. exceptionnelles</b> | <b>Pr. exceptionnelles</b> |
| (8) Détail des produits et des charges sur exercices antérieurs (détail en annexe) |    | <b>Ch. antérieures</b>     | <b>Pr. antérieures</b>     |

2016

DOSSIER : 16015244

D.G.I 2053

Devise

EURO

15/03/2017:8:53

## COMPTE DE RESULTAT

Du

EXERCICE

ISTEA 2017 - 5 - 4 - 2

(suite)

Au

01/01/2016

31/12/2016

## (7) - Charges et produits exceptionnels

| Libellés | Charges | Produits |
|----------|---------|----------|
|          |         |          |

## (8) - Charges et produits antérieurs

| Libellés | Charges | Produits |
|----------|---------|----------|
|          |         |          |

## **ÉTAT DES IMMOBILISATIONS**

2016

DOSSIER : 16015244

15/03/2017:8:53

ISTEA 2017 - 5 - 4 - 2

# D.G.I 2054 Immobilisations

Devise

EURO

Du

01/01/2016

Au

31/12/2016

|             | CADRE A - IMMOBILISATIONS                                                   |                             |    |  | Val brute des immo<br>début de l'exercice |        | Augmentations                                                                                               |  | Acquisitions, créations,<br>apports, vir de poste à poste |        |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|----|--|-------------------------------------------|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-----------------------------------------------------------|--------|
|             |                                                                             |                             |    |  |                                           |        | Consécutives à une<br>réévaluation pratiquée au<br>cours de l'exo ou résultant<br>d'une mise en équivalence |  |                                                           |        |
| INCORP.     | Frais d'établissement et de développement                                   | TOTAL I                     |    |  | CZ                                        |        | D8                                                                                                          |  | D9                                                        |        |
|             | Autres postes d'immobilisations incorporelles                               | TOTAL II                    |    |  | KD                                        |        | KE                                                                                                          |  | KF                                                        |        |
| CORPORELLES | Terrains                                                                    |                             |    |  | KG                                        |        | KH                                                                                                          |  | KI                                                        |        |
|             | Construction sur sol propre                                                 | dont composants             | L9 |  | KJ                                        |        | KK                                                                                                          |  | KL                                                        |        |
|             | Construction sur sol d'autrui                                               | dont composants             | M1 |  | KM                                        |        | KN                                                                                                          |  | KO                                                        |        |
|             | Constructions instal générales, agencement,<br>aménagement de constructions | dont composants             | M2 |  | KP                                        |        | KQ                                                                                                          |  | KR                                                        |        |
|             | Installations techniques, matériel et outillage<br>industriels              | dont composants             | M3 |  | KS                                        |        | KT                                                                                                          |  | KU                                                        |        |
|             | Autres immo. corporelles - Instal génér, agencements, amgmts divers         |                             |    |  | KV                                        |        | KW                                                                                                          |  | KX                                                        |        |
|             | Autres immo. corporelles - Matériel de transport                            |                             |    |  | KY                                        | 41 499 | KZ                                                                                                          |  | LA                                                        | 19 940 |
|             | Autres immo. corporelles - Matériel de bureau et informatique, mobilier     |                             |    |  | LB                                        | 1 844  | LC                                                                                                          |  | LD                                                        |        |
|             | Autres immob. corporelles - Emballages récupérables et divers               |                             |    |  | LE                                        |        | LF                                                                                                          |  | LG                                                        |        |
|             | Immobilisations corporelles en cours                                        |                             |    |  | LH                                        |        | LI                                                                                                          |  | LJ                                                        |        |
| FINANCIERES | Avances et acomptes                                                         |                             |    |  | LK                                        |        | LL                                                                                                          |  | LM                                                        |        |
|             |                                                                             | TOTAL III                   |    |  | LN                                        | 43 343 | LO                                                                                                          |  | LP                                                        | 19 940 |
|             | Participations évaluées par mise en équivalence                             |                             |    |  | 8G                                        |        | 8M                                                                                                          |  | 8T                                                        |        |
|             | Autres participations                                                       |                             |    |  | 8U                                        |        | 8V                                                                                                          |  | 8W                                                        |        |
|             | Autres titres immobilisés                                                   |                             |    |  | IP                                        |        | IR                                                                                                          |  | IS                                                        |        |
|             | Prêts et autres immobilisations financières                                 |                             |    |  | IT                                        |        | IU                                                                                                          |  | IV                                                        |        |
|             |                                                                             | TOTAL IV                    |    |  | LQ                                        |        | LR                                                                                                          |  | LS                                                        |        |
|             |                                                                             | TOTAL GENERAL (I+II+III+IV) |    |  | OG                                        | 43 343 | OH                                                                                                          |  | OJ                                                        | 19 940 |

|             | CADRE B - IMMOBILISATIONS                                      |                             |  |  | Diminutions                      |                                                                             | Valeur brute des immo<br>à la fin de l'exercice |        | Réévaluation légale                            |        |
|-------------|----------------------------------------------------------------|-----------------------------|--|--|----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|--------|------------------------------------------------|--------|
|             |                                                                |                             |  |  | par virement de poste à<br>poste | par cession à des tiers<br>mises hors service<br>résultant d'une mise en eq |                                                 |        | Valeur d'origine des immo<br>en fin d'exercice |        |
| INCORP.     | Frais d'établissement et de développement                      | TOTAL I                     |  |  | IN                               |                                                                             | D0                                              |        | D7                                             |        |
|             | Autres postes d'immobilisations incorporelles                  | TOTAL II                    |  |  | IO                               |                                                                             | LW                                              |        | IX                                             |        |
| CORPORELLES | Terrains                                                       |                             |  |  | IP                               |                                                                             | LY                                              |        | LZ                                             |        |
|             | Constructions sur sol propre                                   |                             |  |  | IQ                               |                                                                             | MA                                              |        | MC                                             |        |
|             | Constructions sur sol d'autrui                                 |                             |  |  | IR                               |                                                                             | MD                                              |        | ME                                             |        |
|             | Constructions - Instal génér, agencements, aménagements divers |                             |  |  | IS                               |                                                                             | MG                                              |        | MH                                             |        |
|             | Installations techniques, matériel et outillage industriels    |                             |  |  | IT                               |                                                                             | MJ                                              |        | MK                                             |        |
|             | Autres immo. corp. - Instal génér, agencements, amgmts divers  |                             |  |  | IU                               |                                                                             | MM                                              |        | MN                                             |        |
|             | Autres immo. corp. - Matériel de transport                     |                             |  |  | IV                               |                                                                             | MP                                              | 21 549 | MQ                                             | 39 890 |
|             | Autres immo. corp. - Mat de bureau et informatique, mobilier   |                             |  |  | IW                               |                                                                             | MS                                              |        | MT                                             | 1 844  |
|             | Autres immo. corp. - Emballages récupérables et divers         |                             |  |  | IX                               |                                                                             | MV                                              |        | MW                                             |        |
|             | Immobilisations corporelles en cours                           |                             |  |  | MY                               |                                                                             | MZ                                              |        | NA                                             |        |
| FINANCIERES | Avances et acomptes                                            |                             |  |  | NC                               |                                                                             | ND                                              |        | NE                                             |        |
|             |                                                                | TOTAL III                   |  |  | IY                               |                                                                             | NG                                              | 21 549 | NH                                             | 41 734 |
|             | Participations évaluées par mise en équivalence                |                             |  |  | IZ                               |                                                                             | OU                                              |        | M7                                             |        |
|             | Autres participations                                          |                             |  |  | IO                               |                                                                             | OX                                              |        | OY                                             |        |
|             | Autres titres immobilisés                                      |                             |  |  | I1                               |                                                                             | 2B                                              |        | 2C                                             |        |
|             | Prêts et autres immobilisations financières                    |                             |  |  | I2                               |                                                                             | 2E                                              |        | 2F                                             |        |
|             |                                                                | TOTAL IV                    |  |  | I3                               |                                                                             | NJ                                              |        | NK                                             |        |
|             |                                                                | TOTAL GENERAL (I+II+III+IV) |  |  | I4                               |                                                                             | OK                                              | 21 549 | OL                                             | 41 734 |

2016

DOSSIER : 16015244

D.G.I 2054 BIS

Devise

EURO

Tableau des écarts

EXERCICE

15/03/2017:8:53

Du

01/01/2016

ISTEA 2017 - 5 - 4 - 2

sur immobilisations amortissables

Au

31/12/2016

| CADRE A                                   | Déterm. montant écarts                       |                                            | Utilisation marge sup. amortissement   |                                             |                                       | Montant provision spéciale à la fin de l'exercice |
|-------------------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------------------|
|                                           | Augmentation du montant brut immobilisations | Augmentation du montant des amortissements | Montant des suppléments amortissements | Fraction résid. corresp. aux éléments cédés | Montant cumulé à la fin de l'exercice |                                                   |
|                                           | 1                                            | 2                                          | 3                                      | 4                                           | 5                                     | 6                                                 |
| 1 - Concessions, brevets et droits simil. |                                              |                                            |                                        |                                             |                                       |                                                   |
| 2 - Fonds commercial                      |                                              |                                            |                                        |                                             |                                       |                                                   |
| 3 - Terrains                              |                                              |                                            |                                        |                                             |                                       |                                                   |
| 4 - Constructions                         |                                              |                                            |                                        |                                             |                                       |                                                   |
| 5 - Instal. tech. mat. et out. industriel |                                              |                                            |                                        |                                             |                                       |                                                   |
| 6 - Autres immobilisations corporelles    |                                              |                                            |                                        |                                             |                                       |                                                   |
| 7 - Immobilisations en cours              |                                              |                                            |                                        |                                             |                                       |                                                   |
| 8 - Participations                        |                                              |                                            |                                        |                                             |                                       |                                                   |
| 9 - Autres titres immobilisés             |                                              |                                            |                                        |                                             |                                       |                                                   |
| 10 - TOTAUX                               |                                              |                                            |                                        |                                             |                                       |                                                   |

|                                                                                           |   |  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|---|--|
| CADRE B                                                                                   |   |  |
| Déficits reportables au 31/12/76 imputés sur la provision spéciale au point de vue fiscal |   |  |
| 1 - Fraction incluse dans la provision au début de l'exercice                             |   |  |
| 2 - Fraction rattachée au résultat de l'exercice                                          | - |  |
| 3 - Fraction incluse dans la provision spéciale en fin d'exercice                         | = |  |

2016

DOSSIER : 16015244

Devise

EURO

D.G.I 2055

EXERCICE

15/03/2017:8:53

Du

01/01/2016

ISTEA 2017 - 5 - 4 - 2

Au

31/12/2016

## AMORTISSEMENTS

## CADRE A

| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES                                          |          | SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE |        |               |       |             |        |             |       |
|------------------------------------------------------------------------|----------|----------------------------------------|--------|---------------|-------|-------------|--------|-------------|-------|
|                                                                        |          | montant début                          |        | augmentations |       | diminutions |        | montant fin |       |
|                                                                        |          | 1                                      |        | 2             |       | 3           |        | 4           |       |
| Frais d'établissement et développement                                 | TOTAL I  | CY                                     |        | EL            |       | EM          |        | EN          |       |
| Autres immobilisations incorporelles                                   | TOTAL II | PE                                     |        | PF            |       | PG          |        | PH          |       |
| Terrains                                                               |          | PI                                     |        | PJ            |       | PK          |        | PL          |       |
| Constructions sur sol propre                                           |          | PM                                     |        | PN            |       | PO          |        | PQ          |       |
| Constructions sur sol d'autrui                                         |          | PR                                     |        | PS            |       | PT          |        | PU          |       |
| Constructions inst. générales, agencements, aménagements constructions |          | PV                                     |        | PW            |       | PX          |        | PY          |       |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels            |          | PZ                                     |        | QA            |       | QB          |        | QC          |       |
| Autres immo. corp. - Inst géné, agencts, aménag. divers                |          | QD                                     |        | QE            |       | QF          |        | QG          |       |
| Autres immo. corp. - Matériel de transport                             |          | QH                                     | 8 209  | QI            | 9 102 | QJ          | 10 205 | QK          | 7 106 |
| Autres immo. corp - Matériel de bureau et informatique, mobilier       |          | QL                                     | 1 844  | QM            |       | QN          |        | QO          | 1 844 |
| Autres immo. corp - Emballages récupérables et divers                  |          | QP                                     |        | QR            |       | QS          |        | QT          |       |
| TOTAL III                                                              |          | QU                                     | 10 054 | QV            | 9 102 | QW          | 10 205 | QX          | 8 950 |
| TOTAL GENERAL (I+II+III)                                               |          | ON                                     | 10 054 | OP            | 9 102 | OQ          | 10 205 | OR          | 8 950 |

## CADRE B

| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES                            |          | VENTIL. DES DOT. AMORT. DE L'EX |                                      |                      |              |                                 |                                   |                      |              |                                                         |  |
|----------------------------------------------------------|----------|---------------------------------|--------------------------------------|----------------------|--------------|---------------------------------|-----------------------------------|----------------------|--------------|---------------------------------------------------------|--|
|                                                          |          | DOTATIONS                       |                                      |                      |              | REPRISES                        |                                   |                      |              | Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice |  |
|                                                          |          | Différentiel de durée et autres | Mode dégressif                       | Amortissement fiscal | exceptionnel | Différentiel de durée et autres | Mode dégressif                    | Amortissement fiscal | exceptionnel |                                                         |  |
|                                                          |          | 1                               | 2                                    | 3                    |              | 4                               | 5                                 | 6                    |              |                                                         |  |
| Frais d'établissements                                   | TOTAL I  | M9                              | N1                                   | N2                   | N3           | N4                              | N5                                | N6                   |              |                                                         |  |
| Autres immob. incorporelles                              | TOTAL II | N7                              | N8                                   | P6                   | P7           | P8                              | P9                                | Q1                   |              |                                                         |  |
| Terrains                                                 |          | Q2                              | Q3                                   | Q4                   | Q5           | Q6                              | Q7                                | Q8                   |              |                                                         |  |
| Constructions sur sol propre                             |          | Q9                              | R1                                   | R2                   | R3           | R4                              | R5                                | R6                   |              |                                                         |  |
| Constructions sur sol d'autrui                           |          | R7                              | R8                                   | R9                   | S1           | S2                              | S3                                | S4                   |              |                                                         |  |
| Constructions inst. générales, agencements, aménagements |          | S5                              | S6                                   | S7                   | S8           | S9                              | T1                                | T2                   |              |                                                         |  |
| Inst. techniques matériel et outillage                   |          | T3                              | T4                                   | T5                   | T6           | T7                              | T8                                | T9                   |              |                                                         |  |
| Autres immo. corp. - Inst géné, agencts, aménag. divers  |          | U1                              | U2                                   | U3                   | U4           | U5                              | U6                                | U7                   |              |                                                         |  |
| Autres immo. corp. - Matériel de transport               |          | U8                              | U9                                   | V1                   | V2           | V3                              | V4                                | V5                   |              |                                                         |  |
| Autres immo. corp - Mat de bureau et informat. mobilier  |          | V6                              | V7                                   | V8                   | V9           | W1                              | W2                                | W3                   |              |                                                         |  |
| Autres immo. corp - Emballages récupérables et divers    |          | W4                              | W5                                   | W6                   | W7           | W8                              | W9                                | X1                   |              |                                                         |  |
| TOTAL III                                                |          | X2                              | X3                                   | X4                   | X5           | X6                              | X7                                | X8                   |              |                                                         |  |
| Frais d'acquisition de titres de participation           | TOTAL IV | NL                              |                                      |                      | NM           |                                 |                                   |                      |              | NO                                                      |  |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)                              |          | NP                              | NQ                                   | NR                   | NS           | NT                              | NU                                | NV                   |              |                                                         |  |
| TOTAL GENERAL NON VENTILE (NP+NQ+NR)                     |          | Y7                              | TOTAL GENERAL NON VENTILE (NS+NT+NU) |                      |              | Y8                              | TOTAL GENERAL NON VENTILE (NW-NY) |                      |              | Y9                                                      |  |

## CADRE C

| MOUVEMENTS DE L'EXERCICE                |  | net début | augmentations | dotations exer. | net fin |
|-----------------------------------------|--|-----------|---------------|-----------------|---------|
|                                         |  | 1         | 2             | 3               | 4       |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler    |  |           |               | Z9              | Z8      |
| Primes de remboursement des obligations |  |           |               | SP              | SR      |

2016

DOSSIER : 16015244

Devise

EURO

D.G.I 2056

EXERCICE

15/03/2017:8:53

## Provisions inscrites au bilan

Du

01/01/2016

ISTEA 2017 - 5 - 4 - 2

Au

31/12/2016

| NATURE DES PROVISIONS                                                                                                                           |                                                                             | montant début |     | dotations |  | reprises |  | montant fin |     |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|---------------|-----|-----------|--|----------|--|-------------|-----|
|                                                                                                                                                 |                                                                             | 1             |     | 2         |  | 3        |  | 4           |     |
| Provisions réglementées                                                                                                                         | Provisions pour reconstitution gisements miniers et pétroliers              | 3T            |     | TA        |  | TB       |  | TC          |     |
|                                                                                                                                                 | Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)                          | 3U            |     | TD        |  | TE       |  | TF          |     |
|                                                                                                                                                 | Provisions pour hausse des prix (1)                                         | 3V            |     | TG        |  | TH       |  | TI          |     |
|                                                                                                                                                 | Amortissements dérogatoires                                                 | 3X            |     | TM        |  | TN       |  | TO          |     |
|                                                                                                                                                 | Provisions pour prêts d'installation (art 39 quinquies H du CGI)            | IJ            |     | IK        |  | IL       |  | IM          |     |
|                                                                                                                                                 | Autres provisions réglementées (1)                                          | 3Y            |     | TP        |  | TQ       |  | TR          |     |
|                                                                                                                                                 | <b>TOTAL I</b>                                                              | 3Z            |     | TS        |  | TT       |  | TU          |     |
| Provisions pour risques et charges                                                                                                              | (2) Dont majorations exceptionnelles de 30%                                 | D3            |     | D4        |  | D5       |  | D6          |     |
|                                                                                                                                                 | Provisions pour litiges                                                     | 4A            |     | 4B        |  | 4C       |  | 4D          |     |
|                                                                                                                                                 | Provisions pour garanties données aux clients                               | 4E            |     | 4F        |  | 4G       |  | 4H          |     |
|                                                                                                                                                 | Provisions pour pertes sur marché à terme                                   | 4J            |     | 4K        |  | 4L       |  | 4M          |     |
|                                                                                                                                                 | Provisions pour amendes et pénalités                                        | 4N            |     | 4P        |  | 4R       |  | 4S          |     |
|                                                                                                                                                 | Provisions pour pertes de change                                            | 4T            |     | 4U        |  | 4V       |  | 4W          |     |
|                                                                                                                                                 | Provisions pour pensions et obligations similaires                          | 4X            |     | 4Y        |  | 4Z       |  | 5A          |     |
|                                                                                                                                                 | Provisions pour impôts                                                      | 5B            |     | 5C        |  | 5D       |  | 5E          |     |
|                                                                                                                                                 | Provisions pour renouvellement des immobilisations                          | 5F            |     | 5H        |  | 5J       |  | 5K          |     |
|                                                                                                                                                 | Provisions pour gros entretiens et grandes révisions                        | EO            |     | EP        |  | EQ       |  | ER          |     |
|                                                                                                                                                 | Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer             | 5R            |     | 5S        |  | 5T       |  | 5U          |     |
|                                                                                                                                                 | Autres provisions pour risques et charges                                   | 5V            |     | 5W        |  | 5X       |  | 5Y          |     |
|                                                                                                                                                 | <b>TOTAL II</b>                                                             | 5Z            |     | TV        |  | TW       |  | TX          |     |
| Provisions pour dépréciation                                                                                                                    | Provisions pour dépréciation sur immobilisations incorporelles              | 6A            |     | 6B        |  | 6C       |  | 6D          |     |
|                                                                                                                                                 | Provisions pour dépréciation sur immobilisations corporelles                | 6E            |     | 6F        |  | 6G       |  | 6H          |     |
|                                                                                                                                                 | Provisions pour dépréciation sur immo. - Titres mis en équivalence          | 02            |     | 03        |  | 04       |  | 05          |     |
|                                                                                                                                                 | Provisions pour dépréciation sur immobilisation - Titres de participation   | 9U            |     | 9V        |  | 9W       |  | 9X          |     |
|                                                                                                                                                 | Provisions pour dépréciation sur immo. - autres immobilisations financières | 06            |     | 07        |  | 08       |  | 09          |     |
|                                                                                                                                                 | Provisions pour dépréciation sur stocks et en cours                         | 6N            |     | 6P        |  | 6R       |  | 6S          |     |
|                                                                                                                                                 | Provisions pour dépréciation sur comptes clients                            | 6T            | 296 | 6U        |  | 6V       |  | 6W          | 296 |
|                                                                                                                                                 | Autres provisions pour dépréciation                                         | 6X            |     | 6Y        |  | 6Z       |  | 7A          |     |
|                                                                                                                                                 | <b>TOTAL III</b>                                                            | 7B            | 296 | TY        |  | TZ       |  | UA          | 296 |
|                                                                                                                                                 | <b>TOTAL GENERAL (I+II+III)</b>                                             | 7C            | 296 | UB        |  | UC       |  | UD          | 296 |
|                                                                                                                                                 | Dont dotations et reprises d'exploitation                                   |               |     | UE        |  | UF       |  |             |     |
|                                                                                                                                                 | Dont dotations et reprises financières                                      |               |     | UG        |  | UH       |  |             |     |
|                                                                                                                                                 | Dont dotations et reprises exceptionnelles                                  |               |     | UJ        |  | UK       |  |             |     |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-I-5e du CGI. |                                                                             |               |     |           |  |          |  | 10          |     |

## **DETTES ET CRÉANCES**

2016

DOSSIER : 16015244

D.G.I 2057

Devise

EURO

15/03/2017:8:53

ETAT DES ECHEANCES DES  
CREANCES ET DES DETTES

EXERCICE

Du

01/01/2016

ISTEA 2017 - 5 - 4 - 2

Au

31/12/2016

| CADRE A - ETAT DES CREANCES                                                |    | Montant brut |        | A 1 an au plus |        | A plus d'un an |  |
|----------------------------------------------------------------------------|----|--------------|--------|----------------|--------|----------------|--|
| Créances rattachées à des participations                                   |    | UL           |        | UM             |        | UN             |  |
| Prêts (1) (2)                                                              |    | UP           |        | UR             |        | US             |  |
| Autres immobilisations financières                                         |    | UT           |        | UV             |        | UW             |  |
| Clients douteux ou litigieux                                               |    | VA           | 355    |                | 355    |                |  |
| Autres créances clients                                                    |    | UX           | 10 915 |                | 10 915 |                |  |
| Créance représent. de titres prêtés (prov dépré ant cst)                   | UO | ZI           |        |                |        |                |  |
| Personnel et comptes rattachés                                             |    | UY           |        |                |        |                |  |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                              |    | UZ           |        |                |        |                |  |
| Etat et autres collectivités publiques - Impôts sur les bénéfices          |    | VM           | 644    |                | 644    |                |  |
| Etat et autres collectivités publiques - Taxe sur la valeur ajoutée        |    | VB           | 162    |                | 162    |                |  |
| Etat et autres coll. publiques - Autres impôts, taxes et versmts assimilés |    | VN           |        |                |        |                |  |
| Etat et autres collectivités publiques - Divers                            |    | VP           |        |                |        |                |  |
| Groupes et associés (2)                                                    |    | VC           |        |                |        |                |  |
| Débiteurs divers                                                           |    | VR           |        |                |        |                |  |
| Charges constatées d'avance                                                |    | VS           | 8 556  |                | 8 556  |                |  |
| TOTAUX                                                                     |    | VT           | 20 634 | VU             | 20 634 | VV             |  |
| Montant des prêts accordés en cours d'exercice                             |    | VD           |        |                |        |                |  |
| Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice                     |    | VE           |        |                |        |                |  |
| Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)              |    | VF           |        |                |        |                |  |

| CADRE B - ETAT DES DETTES                                                     |    | Montant brut |                                        | A 1 an au plus | + 1 an et 5 ans au + | A + de 5 ans |
|-------------------------------------------------------------------------------|----|--------------|----------------------------------------|----------------|----------------------|--------------|
| Emprunts obligataires convertibles                                            | 7Y |              |                                        |                |                      |              |
| Autres emprunts obligataires                                                  | 7Z |              |                                        |                |                      |              |
| Emprunts et dettes auprès établissements de crédit à 1 an max à l'origine     | VG |              |                                        |                |                      |              |
| Emprunts et dettes auprès établissements de crédit à plus d'un an à l'origine | VH | 12 410       |                                        | 5 010          | 7 399                |              |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2)                                 | 8A |              |                                        |                |                      |              |
| Fournisseurs et comptes rattachés                                             | 8B | 3 073        |                                        | 3 073          |                      |              |
| Personnel et comptes rattachés                                                | 8C |              |                                        |                |                      |              |
| Sécurité sociale et autres organismes                                         | 8D | 51           |                                        | 51             |                      |              |
| Etat et autres collectivités publiques - Impôts sur les bénéfices             | 8E |              |                                        |                |                      |              |
| Etat et autres collectivités publiques - T.V.A.                               | VW | 2 055        |                                        | 2 055          |                      |              |
| Etat et autres collectivités publiques - Obligations cautionnées              | VX |              |                                        |                |                      |              |
| Etat et autres collectivités publiques - Autres impôts, taxes et assimilés    | VQ |              |                                        |                |                      |              |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                               | 8J |              |                                        |                |                      |              |
| Groupes et associés (2)                                                       | VI | 475          |                                        | 475            |                      |              |
| Autres dettes                                                                 | 8K |              |                                        |                |                      |              |
| Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie               | Z2 |              |                                        |                |                      |              |
| Produits constatés d'avance                                                   | 8L |              |                                        |                |                      |              |
| TOTAUX                                                                        | VY | 18 066       | VZ                                     | 10 666         | 7 399                |              |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice                                        | VJ |              | (2) Mont. div. empr. et det. contract. |                | VL                   | 475          |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice                                       | VK | 4 841        |                                        |                |                      |              |

## **ANNEXES**

---

---

## REGLES ET METHODES COMPTABLES

### A. Principes généraux

Les comptes annuels ont été établis en application des règles générales comptables et dans le respect du principe de prudence et conformément aux dispositions du Code de Commerce, du décret du 29 novembre 1983, et du plan comptable général.

Les conventions suivantes ont notamment été respectées :

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

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

### B. Mode et Méthode d'évaluation

#### 1. Immobilisations corporelles et incorporelles

Le règlement ANC n° 2014-03 du 5 juin 2014 sur l'amortissement et la dépréciation des actifs a été publié au Journal Officiel du 15 octobre 2014. A ce titre, si un ou plusieurs éléments constitutifs d'un actif ont chacun des utilisations différentes ou procurent des avantages économiques à l'entreprise selon un rythme différent, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun de ces éléments est retenu.

Sur ces bases, une analyse des éléments constitutifs des biens immobilisés a été menée. Ce travail a amené à constater que les immobilisations corporelles détenues par l'entreprise ne pourraient pas être décomposées, soit du fait de leur caractère d'immobilisations complexes spécialisées correspondant à des éléments qui, bien que séparables par nature, sont techniquement liées par leur fonctionnement, soit par le caractère non significatif des composants identifiés.

Elles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés en fonction des durées généralement admises par la profession.

#### 2. Participations, autres titres immobilisés et valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Une provision pour dépréciation est, le cas échéant, constituée pour tenir compte de la valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

#### 3. Stocks et encours

- Stocks de matières premières : ils sont évalués suivant la méthode premier entré / premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu, sauf écart significatif.
- Stocks de marchandises : ils sont évalués suivant la méthode premier entré / premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu, sauf écart significatif.
- Stocks de produits fabriqués et en cours : ils sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production.

#### **4. Créances et Dettes**

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.  
Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provisions, pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu.

#### **5. Utilisation du CICE**

Le CICE a été utilisé conformément à son objet.

---

## **ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE**

---

EIRL DELAIZIR THIERRY  
Société au capital de 1 009 €  
Siège Social : 28 RUE AU PINIER AU BOCAGE  
16100 COGNAC  
RCS ANGOULEME 538287939

**EXTRAIT DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE  
ORDINAIRE ANNUELLE DU 13/03/2017  
AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS  
LE 31/12/2016**

**Deuxième décision  
AFFECTATION DE RESULTAT**

L'associé unique décide d'affecter le résultat bénéficiaire de 16614.02 € et décide de l'affecter ainsi qu'il suit :

|                      |             |
|----------------------|-------------|
| - en réserves livres | 11 614.02 € |
| - distribution       | 5 000.00 €  |

L'associé unique propose de procéder à une distribution de 5 000 €.

- par voie d'inscription le 30 avril 2017 au crédit du compte courant ouvert à son nom dans les livres de la société

*Rappel : la mise en paiement doit intervenir au plus tard dans les 9 mois qui suivent la date de clôture de la société.*

Pour les dividendes affectés à des personnes physiques, la société acquittera, au titre de la présente distribution au plus tard le 15 du mois qui suit la date de mise en paiement des dividendes :

- les prélèvements sociaux à hauteur de 15,5%,
- le prélèvement obligatoire à hauteur de 21%, sauf si l'associé a formulé une demande de dispense avant le 30 novembre N-1.

*Rappel : La CSG prélevée à la source sur les dividendes et distributions assimilées continue d'être admise en déduction, à hauteur de 5,1 points, du revenu imposable de l'année de son paiement, c'est-à-dire de l'année au titre de laquelle ces revenus sont déclarés (CGI art. 154 quinquies, II modifié).*

| Associés         | Dividendes bruts | Prêt Oblig 21% | Prélèvements sociaux | Dividendes nets |
|------------------|------------------|----------------|----------------------|-----------------|
| DELAIZIR THIERRY | 5 000            | 0              | 258                  | 4 742           |
| 0                | 0                | 0              | 0                    | 0               |
| 0                | 0                | 0              | 0                    | 0               |
| 0                | 0                | 0              | 0                    | 0               |
| 0                | 0                | 0              | 0                    | 0               |
| 0                | 0                | 0              | 0                    | 0               |
| 0                | 0                | 0              | 0                    | 0               |
| 0                | 0                | 0              | 0                    | 0               |
| 0                | 0                | 0              | 0                    | 0               |
| TOTAUX           | 5 000            | 0              | 258                  | 4742            |

Par ailleurs, ces distributions ouvrent droit à l'abattement de 40 % pour les associés personnes physiques.

Pour copie certifiée conforme,

DELAIZIR THIERRY

