

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2015 12			Exercice N-1 31/12/2014 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	10 520	9 857	663		663	
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	165 745	19 274	146 471	158 934	12 462	7.84
	Constructions	2 041 116	874 587	1 166 529	1 270 802	104 273	8.21
	Installations techniques, matériel et outillage	50 277	34 095	16 182	18 624	2 442	13.11
	Autres immobilisations corporelles	64 868	38 956	25 912	28 741	2 829	9.84
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes	1 200		1 200	1 200			
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	100		100	100			
Total II	2 333 825	976 768	1 357 057	1 478 401	121 344	8.21	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	7 906		7 906	6 055	1 851	30.57
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	1 733		1 733	617	1 116	180.90
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	21 396	1 220	20 176	9 262	10 915	117.84
	Autres créances	22 483		22 483	4 383	18 100	412.98
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement	14 528		14 528	77 116	62 588	81.16	
Disponibilités	6 449 566		6 449 566	6 160 604	288 962	4.69	
Charges constatées d'avance (3)	7 124		7 124	7 998	874	10.93	
Total III	6 524 737	1 220	6 523 517	6 266 035	257 482	4.11	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	8 858 562	977 988	7 880 574	7 744 436	136 138	1.76	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2015	12	31/12/2014	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	7 175 720		7 021 373		154 347	2.20
	Réserves Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves						
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	184 282		154 347		29 934	19.39
	Subventions d'investissement Provisions réglementées	413 875		451 500		37 625	8.33
	Total I	7 773 876		7 627 220		146 657	1.92
	AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées					
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges		269		420	152	36.08
	Total III		269		420	152	36.08
DETTES (I)	Dettes financières Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts auprès d'établissements de crédit Concours bancaires courants Emprunts et dettes financières diverses Avances et acomptes reçus sur commandes en cours Dettes d'exploitation Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes		18 492 87 937		32 737 84 059	14 245 3 878	43.51 4.61
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1) Total IV		106 429		116 795	10 367	8.88
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	7 880 574		7 744 436		136 138	1.76

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

106 429

116 795

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2015 12			Exercice N-1 31/12/2014 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	16 429		16 429	17 080		651	3.81
Production vendue de biens							
Production vendue de services	479 146		479 146	458 638		20 508	4.47
Chiffre d'affaires NET	495 575		495 575	475 718		19 857	4.17
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			21 805	21 805			
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			24 788	18 035		6 753	37.45
Autres produits			12	109		97	89.00
Total des Produits d'exploitation (I)			542 180	515 667		26 513	5.14
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			1 206	333		872	261.83
Variation de stock (marchandises)			1 116	52		1 064	NS
Achats de matières premières et autres approvisionnements			70 192	66 987		3 205	4.78
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			1 851	4 857		6 708	138.11
Autres achats et charges externes *			140 327	180 507		40 179	22.26
Impôts, taxes et versements assimilés			11 100	6 829		4 271	62.55
Salaires et traitements			302 304	268 070		34 234	12.77
Charges sociales			90 276	76 215		14 061	18.45
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			130 234	128 191		2 043	1.59
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			1 220	1 784		564	31.61
Dotations aux provisions							
Autres charges			1 455	1 957		502	25.66
Total des Charges d'exploitation (II)			745 346	735 678		9 669	1.31
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			203 166	220 011		16 845	7.66
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2015	12	31/12/2014	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	112 430		118 530		6 100	5.15
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	152				152	
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	100				100	
Total V	112 681		118 530		5 849	4.93
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			145		145	100.00
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI			145		145	100.00
2. Résultat financier (V-VI)	112 681		118 385		5 704	4.82
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	90 485		101 625		11 140	10.96
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	264 483		248 401		16 082	6.47
Produits exceptionnels sur opérations en capital	44 025		39 053		4 972	12.73
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	308 508		287 454		21 054	7.32
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	7 184		3 500		3 684	105.24
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	7 184		3 500		3 684	105.24
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	301 324		283 954		17 371	6.12
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	26 558		27 981		1 423	5.09
Total des produits (I+III+V+VII)	963 369		921 651		41 719	4.53
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	779 088		767 303		11 784	1.54
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	184 282		154 347		29 934	19.39

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 7 880 573.56 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 542 180.18 Euros dégageant un excédent de 184 281.61 Euros .

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2015 au 31/12/2015 .

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	9 584		936
TOTAL			
Terrains	172 631		
Constructions sur sol propre	2 038 619		2 497
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	46 326		3 951
Installations générales agencements aménagements divers	13 538		1 200
Matériel de transport	30 799		7 490
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	15 340		
Avances et acomptes	1 200		
TOTAL	2 318 454		15 138
Prêts, autres immobilisations financières	100		
TOTAL	100		
TOTAL GENERAL	2 328 138		16 074

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			10 520	10 520
TOTAL				
Terrains		6 886	165 745	165 745
Constructions sur sol propre			2 041 116	2 041 116
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			50 277	50 277
Installations générales agencements aménagements divers			14 738	14 738
Matériel de transport		3 500	34 789	34 789
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			15 340	15 340
Avances et acomptes			1 200	1 200
TOTAL		10 386	2 323 206	2 323 206
Prêts, autres immobilisations financières			100	100
TOTAL			100	100
TOTAL GENERAL		10 386	2 333 825	2 333 825

ANNEXE

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	9 584	273		9 857
Terrains	13 698	5 576		19 274
Constructions sur sol propre	767 817	106 770		874 587
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	27 702	6 393		34 095
Installations générales agencements aménagements divers	5 763	1 674		7 437
Matériel de transport	15 090	7 252	3 203	19 140
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	10 084	2 296		12 380
TOTAL	840 154	129 961	3 203	966 912
TOTAL GENERAL	849 737	130 234	3 203	976 768

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	273				
Terrains	5 576				
Constructions sur sol propre	106 770				
Instal.techniques matériel outillage indus.	6 393				
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 674				
Matériel de transport	7 252				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 296				
TOTAL	129 961				
TOTAL GENERAL	130 234				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	420		152		269
TOTAL	420		152		269

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	1 784	1 220	1 784		1 220
TOTAL	1 784	1 220	1 784		1 220
TOTAL GENERAL	2 204	1 220	1 936		1 489
Dont dotations et reprises d'exploitation financières		1 220	1 784 152		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	100		100
Clients douteux ou litigieux	1 220	1 220	
Autres créances clients	20 176	20 176	
Divers état et autres collectivités publiques	413	413	
Débiteurs divers	22 070	22 070	
Charges constatées d'avance	7 124	7 124	
TOTAL	51 103	51 003	100

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	18 492	18 492		
Personnel et comptes rattachés	21 993	21 993		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	39 377	39 377		
Impôts sur les bénéfices	26 558	26 558		
Autres impôts taxes et assimilés	9	9		
TOTAL	106 429	106 429		

Evaluation des immobilisations corporelles

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

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	5 à 20 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	2 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	1 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans

Evaluation des matières et marchandises

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du dernier cout d'achat.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	22 218
Disponibilités	153 944
Total	176 161

Détail des produits à recevoir

	Montant
ETAT PRODUIT A RECEVOIR	
- CREDIT TAXE SUR LES SALAIRES 2015	413
DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	
- SUBVENTION 2015 CLERMONT COMMUNAUTE	21 805
INTERETS COURUS A RECEVOIR	
- INT COURUS DAT (Crédit agricole)	12 917
- INT SCPI BUROBOUTIC 4E T15	221
- INT COURUS CAT CAPTIO (Caisse d'épargne)	137 599
- INT COURUS CAT Croissance (Société Générale)	3 206
Total	176 161

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 025
Dettes fiscales et sociales	34 788
Total	44 813

ANNEXE

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

Détail des charges à payer

	Montant
FOURN. FACT.NON PARVENUES	
- EDF ESTIMATION 20 Jours de consommations	905
- HONO COMPTABLE 2015	9 120
DETTES PROV./CONGES PAYES	
- Provisions pour congés payés	21 129
CHARG.SOC./CONGES A PAYER	
- Provisions pour congés payés	8 040
ORGA SOC CHARGES A PAYER	
- CAP FORM.PROF.CONT 1% CDD	528
- CAP FORM PROF.CONT 2015	3 622
- CAP MED.TRAVAIL 2015	1 459
ETAT - CHARGES A PAYER	
- TAXE ENSEIGNE RUE ST DOMINIQUE	9
Total	44 813

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	7 124
Total	7 124

ANNEXE

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			
- PRODUITS ENT & HYGIENE EN STOCK	3 951		
- FOURN.BUREAU EN STOCK	959		
- BROCHURES EN STOCK	1 872		
- ASSURANCE MATMUT RENAULT CF 284 TF	238		
- WIX.COM MAINTENANCE SITE WEB	28		
- WIX.COM MAINTENANCE SITE WEB	7		
- FRANFINANCE LOCATION COPIEUR	69		
Total	7 124		

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Legs immobiliers	60 563	771310
- Legs financiers	203 590	771300
- Annulation chqs émis en 2013 non débités	231	771800
- Produits sur exercices antérieurs	99	772000
- Produits de cession des immo.corporelles	6 400	775200
- Subv. invest.virée au cpte de résultat	37 625	777000
Total	308 508	
Charges exceptionnelles		
- Valeur comptable nette Elts actifs cédés	7 184	675000
Total	7 184	

Transferts de charges

Nature	Montant
Remboursement formation salariée DEMTCHENKO	10 836
Remboursement autre formation	179
Remboursement KLESIA / IJ AMAR	76
Remboursement par assurance sur sinistre dégat des eaux.	11 912
Total	23 003

ANNEXE

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

Inventaire du portefeuille de valeurs mobilières

Désignation	Date d'achat	Prix d'achat	Cours au 31/12/2015	Plus ou moins value latente
Actions MICHELIN	31/12/2013	437	1 055	618
SCPI Burotic	01/01/2001	12 972	17 487	4 515
Actions SOCIETE GENERALE	31/12/2003	1 120	851	269-
TOTAL		14 529	19 393	4 864

Charges et produits sur exercices antérieurs

Nature	Montant	imputé au compte
Produits		
- Régularisation sur rem.chq de 2014	99	772000
Total	99	