Rodolphe CAYZAC
Commissaire aux comptes

Membre du réseau CABEX

« FEDERATION FRANCAISE DU NEGOCE DE L'AMEUBLEMENT ET DE L'EQUIPEMENT DE LA MAISON »

« FNAEM »

Siège social : 59 RUE SAINT LAZARE
75 009 PARIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES CONSOLIDES

Exercice clos au 31/12/2015

Adresse postale : Rodolphe CAYZAC – 2214, Boulevard de la Lironde – CS 54605 – 34397 MONTPELLIER CEDEX
2214, Bd de la Lironde
Parc Scientifique Agropolis Bât. B11
tel : 04 67 63 17 31
fax : 04 67 04 28 76
Inscrit près la cour d'appel de Montpellier
Membre de la CRCC de Montpellier

CABEX
Le pouvoir de réussir
cabex-conseil.fr

Rodolphe CAYZAC
Commissaire aux comptes

Membre du réseau CABEX

F.N.A.E.M.
59, RUE SAINT LAZARE
75 009 PARIS

Aux Adhérents de la F.N.A.E.M.

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée générale du 19 Mai 2010, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31/12/2015, sur :

- le contrôle des comptes Consolidés de FEDERATION FRANCAISE DU NEGOCE DE L'AMEUBLEMENT ET DE L'EQUIPEMENT DE LA MAISON (FNAEM), tels qu'ils sont joints au présent rapport,

- la justification de nos appréciations,

- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

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

I - Opinion sur les comptes annuels

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

Nous certifions que les comptes consolidés sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du patrimoine, de la situation financière, ainsi que du résultat de l'ensemble constitué par les entités comprises dans la consolidation.

Rodolphe CAYZAC
Commissaire aux comptes

Membre du réseau CABEX

II - Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes consolidés.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes consolidés, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III - Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, à la vérification spécifique prévue par la loi des informations données dans le rapport sur la gestion du groupe.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes consolidés.

Fait à Montferrier sur Lez,
Le 11 Mars 2016.

M. Rodolphe CAYZAC
Commissaire aux comptes

Adresse postale : Rodolphe CAYZAC – 2214, Boulevard de la Lironde – CS 54605 – 34397 MONTPELLIER CEDEX

Parc Scientifique Agropolis Bât. B11
2214, Bd de la Lironde

tel : 04 67 63 17 31
fax : 04 67 04 28 76

Inscrit près la cour d'appel de Montpellier
Membre de la CRCC de Montpellier

CABEX
Le pouvoir de réussir
cabex-conseil.fr

Révi Sud

Audit | Conseil | Expertise - Comptable

COMPTES CONSOLIDES

ARRETES AU 31 DECEMBRE 2015

Révi-Sud | Parc Agropolis Bât. B11 - 2214, Bd de la Lironde - CS 54605 - 34397 MONTPELLIER CEDEX 5
Tel : 04.67.63.17.31 | Fax : 04.67.04.28.76 | Web : www.revisud.fr
SARL au capital de 100.000 euros | RCS Montpellier 402 955 520 | Tva Intracom. FR 29 402 955 520
Société d'expertise-comptable inscrite au tableau de l'Ordre Région de Montpellier
Société de commissariat aux comptes inscrite près la cour d'appel de Montpellier

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2015 au 31/12/2015 — Présenté en Euros — Edité le 26/02/2016

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2015 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2014 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	55 157	54 618	538	0,01	1 348	0,04
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	79 003	62 307	16 696	0,45	23 146	0,65
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés	8		8	0,00	8	0,00
Prêts						
Autres immobilisations financières	8 671		8 671	0,24	8 750	0,25
TOTAL (I)	***142 838***	***116 925***	***25 913***	0,71	***33 251***	0,93
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes	42		42	0,00	1 004	0,03
Clients et comptes rattachés	19 561		19 561	0,53	31 481	0,88
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs					3 266	0,09
. Personnel	1 385		1 385	0,04		
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices	37 570		37 570	1,02	86 849	2,44
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	47 965		47 965	1,31	12 162	0,34
. Autres	8 703		8 703	0,24	41 337	1,16
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	1 245 988		1 245 988	33,93	1 364 872	38,31
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	2 283 749		2 283 749	62,19	1 983 544	55,67
Charges constatées d'avance	1 412		1 412	0,04	5 234	0,15
TOTAL (II)	***3 646 374***		***3 646 374***	99,29	***3 529 750***	99,07
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	***3 789 212***	***116 925***	***3 672 287***	100,00	***3 563 000***	100,00

COMMISSAIRE AUX COMPTES
PARC SCIENTIFIQUE AGROPOLIS
Bât. B 11 - 2214 Bd de la Lironde
34980 MONTFERRIER S/LEZ
Tél. 04 67 03 17 31 - Fax 04 67 04 26 76

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2015 au 31/12/2015 — Présenté en Euros — Edité le 26/02/2016

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2015 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2014 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé :)				
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	100 000	2,72	100 000	2,81
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	3 227 464	87,89	2 949 411	82,78
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	***128 610***	3,50	***279 207***	7,84
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	***3 456 073***	94,11	***3 328 618***	93,42
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts				
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	50	0,00	50	0,00
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	150	0,00		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	134 690	3,67	108 993	3,06
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	16 648	0,45	24 666	0,69
. Organismes sociaux	55 773	1,52	65 736	1,84
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	55	0,00	212	0,01
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	8 797	0,24	23 229	0,65
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	50	0,00	11 496	0,32
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	***216 213***	5,89	***234 383***	6,58
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	***3 672 287***	100,00	***3 563 000***	100,00

COMPTABILITE AUX COMPTES
PARC SCIENTIFIQUE AGROPOLIS
Bât. E 11 - 2214 Rd de la Lironde
34980 MONTFERRIER SUR LEZ
Tél. 04 67 63 17 31

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2015 au 31/12/2015 — Présenté en Euros — Edité le 26/02/2016

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2015 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2014 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services	782 346	224	782 570	100,00	756 969	100,00	25 601	3,38
Chiffres d'Affaires Nets	**782 346**	**224**	**782 570**	100,00	**756 969**	100,00	**25 601**	3,38
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			140 000	17,89	140 000	18,49		0,00
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges								
Autres produits			293 054	37,45	204 044	26,96	89 010	43,62
Total des produits d'exploitation (I)			***1 215 624***	155,34	***1 101 012***	145,45	***114 612***	10,41
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			746 954	95,45	529 160	69,91	217 794	41,16
Impôts, taxes et versements assimilés			15 367	1,96	16 328	2,16	-961	-5,88
Salaires et traitements			244 440	31,24	245 767	32,47	-1 327	-0,53
Charges sociales			118 419	15,13	123 126	16,27	-4 707	-3,81
Dotations aux amortissements sur immobilisations			15 895	2,03	14 946	1,97	949	6,35
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant					2 334	0,31	-2 334	-100,00
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			238	0,03	-7 937	-1,04	8 175	103,00
Total des charges d'exploitation (II)			***1 141 313***	145,84	***923 724***	122,03	***217 589***	23,56
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**74 311**	9,50	**177 288**	23,42	**-102 977**	-58,07
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations								
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés			1 288	0,16	7 903	1,04	-6 615	-83,69
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			52 929	6,76	105 459	13,93	-52 530	-49,80
Total des produits financiers (V)			***54 217***	6,93	***113 362***	14,98	***-59 145***	-52,16
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées								
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)								
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			**54 217**	6,93	**113 362**	14,98	**-59 145**	-52,16
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			**128 528**	16,42	**290 650**	38,40	**-162 122**	-55,77

RODOLPHE CAYZAC
COMMISSAIRE AUX COMPTES
PARC SCIENTIFIQUE AGROPOLIS
Bât. B 11 - 2214 Rd de la Lironde
34980 MONTFERRIER-SUR-LEZ
Tél. 04 67 63 13 [illegible]

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2015 au 31/12/2015 — Présenté en Euros — Edité le 26/02/2016

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2015 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2014 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	127	0,02	1 178	0,16	-1 051	-89,21
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	***127***	0,02	***1 178***	0,16	***-1 051***	-89,21
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	45	0,01			45	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			-1 052	-0,13	1 052	-100,00
Total des charges exceptionnelles (VIII)	***45***	0,01	***-1 052***	-0,13	***1 097***	104,28
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**82**	0,01	**2 230**	0,29	**-2 148**	-96,31
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)			13 673	1,81	-13 673	-100,00
Total des Produits (I+III+V+VII)	***1 269 968***	162,28	***1 215 552***	160,58	***54 416***	4,48
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	***1 141 358***	145,85	***936 345***	123,70	***205 013***	21,90
RÉSULTAT NET	**128 610** *Bénéfice*	16,43	**279 207** *Bénéfice*	36,88	**-150 597**	-53,93
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier			2 308	0,30	-2 308	-100,00

RODOLPHE CAYZAC
COMMISSAIRE AUX COMPTES
PARC SCIENTIFIQUE A. NAQUIS
Bat. B 11 - 2217 rue de la Croix
34980 MONTFERRIER-SUR-LEZ
Tél. 04 67 [illegible]

ANNEXE

Période du 01/01/2015 au 31/12/2015 Aux comptes annuels présentée en Euros Edité le 08/03/2016

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2015 dont le total est de 3 672 286,57 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 128 609,74 euros, présenté sous forme de liste.

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

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

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

RODOLPHE CAYZAC
COMMISSAIRE AUX COMPTES
PARC SCIENTIFIQUE AGROPOLIS
Bât. B 11 - 2214
34980 MONTFERRIER SUR LEZ
Tél. 0

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

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

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

Informations et commentaires sur :
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Effectif moyen
- Résultat des 5 derniers exercices

RODOLPHE
COMMISSE
PARC SCIENTI
Bât. B 11 -
34090 MONTP
Tél.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.
Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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

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

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.
Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

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

RODOLPHE CAYZAC
COMMISSAIRE AUX COMPTES
PARC SCIENTIFIQUE ACROPOLIS
Bât. B 11 - 2214, rue de la Lironde
34000 MONTPELLIER SUD
Tél. 04 67 04 26 76

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

1.3 - CREANCES ET DETTES

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

1.4 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

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

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

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

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

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

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

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

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

- en matière d'investissement (indiquer éventuellement un montant ou %)
- de recherche, d'innovation (indiquer éventuellement un montant ou %)
- de formation et de recrutement (indiquer éventuellement un montant ou %)
- de prospection de nouveaux marchés (indiquer éventuellement un montant ou %)
- de transition écologique et énergétique (indiquer éventuellement un montant ou %)
- et de reconstitution de leur fonds de roulement (indiquer éventuellement un montant ou %)

RODOLPHE CAYZAC
COMMISSAIRE AUX COMPTES
PARC SUD EUROPE
Bât. B 11 - 22
34960 MONTPELLIER
Tél. 04 67

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

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

Etablissement des états financiers en conformité avec :

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

RODOLPHE CAYZAC
COMMISSAIRE
PARC SCIENTIF
Bât. B 11 - 2
34000 M
Tél. 04

3 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit°, créat° viremt pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	*49 457*		*5 700*
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels			
Autres install., agencements, aménagements	*18 892*		
Matériel de transport	*27 169*		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	*33 723*		*2 936*
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	*79 784*		*2 936*
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	*8*		
Prêts et autres immobilisations financières	*8 750*		
TOTAL	*8 757*		
TOTAL GENERAL	*137 998*		*8 636*

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			*55 157*	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels				
Autres install., agencements, aménagements			*18 892*	
Matériel de transport			*27 169*	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		*3 717*	*32 942*	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		*3 717*	*79 003*	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			*8*	
Prêts et autres immobilisations financières		*79*	*8 671*	
TOTAL		*79*	*8 678*	
TOTAL GENERAL		*3 796*	*142 838*	

RODOLPHE CAYZ
COMMISSAIRE
PARC SCIENT
Bât B 11
34980 M
Tél

4 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	*48 109*	*6 509*		*54 618*
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels				
Installations, agencements divers	*9 318*	*2 120*		*11 438*
Matériel de transport	*15 064*	*5 434*		*20 498*
Matériel de bureau, informatique, mobilier	*32 257*	*1 832*	*3 717*	*30 372*
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	*56 638*	*9 386*	*3 717*	*62 307*
TOTAL GENERAL	*104 747*	*15 895*	*3 717*	*116 925*

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	*6 509*				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales,agencements,constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Installations, agencements divers	*2 120*				
Matériel de transport	*5 434*				
Mat. de bureau, informatique, mobilier	*1 832*				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	*9 386*				
TOTAL GENERAL	*15 895*				

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

RODOLPHE CAY
COMMISSAIRE AUX
PARC SCIENTIFIQUE
Bât. B 11 - 2ème
34980 MONTPELLIER
Tél. 04 67 20 87 87

5 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	*8 671*		*8 671*
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	*19 561*	*19 561*	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	*1 385*	*1 385*	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	*37 570*	*37 570*	
- T.V.A.	*47 965*	*47 965*	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	*8 703*	*8 703*	
Charges constatées d'avance	*1 412*	*1 412*	
TOTAL GENERAL	*125 266*	*116 596*	*8 671*
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières	*50*	*50*		
Fournisseurs et comptes rattachés	*134 690*	*134 690*		
Personnel et comptes rattachés	*16 648*	*16 648*		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	*55 773*	*55 773*		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	*55*	*55*		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	*8 797*	*8 797*		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	*50*	*50*		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	*216 063*	*216 063*		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

RODOLPHE
COMMISSAIRE
PARC SCIENTIF
Bât. B 11 -
Tél. 04

6 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

6.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	*2 215*
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	*11 048*
TOTAL	*13 263*

6.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	*26 568*
Dettes fiscales et sociales	*35 682*
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	*62 250*

6.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	*1 412*	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	*1 412*	

Commentaires:

6.4 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	
Ventes de produits finis	
Prestations de services	*782 570*

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

TOTAL

Répartition par marché géographique	Montant
France	*782 346*
Etranger	*224*
TOTAL	*782 570*

6.5 - VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

	Résultat av. impots	Impots
Résultat courant	*128 528*	
Résultat exceptionnel (et participation)	*82*	
Résultat comptable	*128 610*	

Commentaires:

RODOLPHE CAYZAC
COMMISSAIRE AUX COMPTES
PARC SCIENTIFIQUE
Bât. B 11 - 2e
34850 MIRE
Tél. 04

7 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

7.1 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	2	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	2	
Ouvriers		
TOTAL	4	

Commentaires:

RODOLPHE
COMMISSAIRE
PARC SCIEN
Bât B
34

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Nature des Indications / Périodes Durée de l'exercice	31/12/2015 12 mois	31/12/2014 12 mois	31/12/2013 12 mois	31/12/2012 12 mois	31/12/2011 12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social					
b) Nombre d'actions émises					
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	*782 570*	*756 969*	*874 443*	*747 440*	*442 174*
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	*144 505*	*309 108*	*289 886*	*498 781*	*360 187*
c) Impôt sur les bénéfices		*13 673*	*65 244*	*83 745*	*79 634*
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	*144 505*	*295 435*	*224 642*	*415 036*	*280 553*
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	*128 610*	*279 207*	*188 688*	*397 576*	*272 685*
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions					
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions					
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	*244 440*	*245 767*	*236 454*	*196 875*	*276 468*
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	*118 419*	*123 126*	*122 731*	*97 437*	*110 675*

Observations complémentaires

