



RCS : TOULOUSE  
Code greffe : 3102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1989 B 01516  
Numéro SIREN : 349 760 918  
Nom ou dénomination : PAUL BOYE TECHNOLOGIES

Ce dépôt a été enregistré le 26/06/2017 sous le numéro de dépôt B2017/012618

**DEPOT DES COMPTES ANNUELS**

n° de dépôt : **B2017/012618**  
n° de gestion : **1989B01516**  
n° SIREN : **349 760 918 RCS Toulouse**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Toulouse certifie avoir procédé le 26/06/2017 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

PAUL BOYE TECHNOLOGIES - Société par actions simplifiée  
1095 chemin de la Riverotte 31860 Labarthe-sur-leze -FRANCE-

**date de clôture : 31/12/2016**

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

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



2029265

2029265

Désignation de l'entreprise : <b>PAUL BOYE TECHNOLOGIES</b>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <b>12</b>		
Adresse de l'entreprise : <b>1095 CHEMIN DE LA RIVEROTTE 31860 LABARTHE SUR LEZE</b>		Durée de l'exercice précédent * <b>12</b>		
Numéro SIRET * <b>34976091800137</b>			Néant <input type="checkbox"/>	
		Exercice N, clos le. <b>31/12/2016</b>		
		N-1 <b>31/12/2015</b>		
		Brut <b>1</b>	Amortissements, provisions <b>2</b>	
		Net <b>3</b>		
		Net <b>4</b>		
<b>Capital souscrit non appelé (I)</b>		AA		
<b>ACTIF IMMOBILISE *</b>	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	AB	AC	
		Frais d'établissement *		
		CX	CO	
		Frais de développement *	11 278 749	6 911 577
		4 367 172	3 818 248	
		AF	AC	
	Concessions, brevets et droits similaires	1 706 376	1 176 171	
	530 205	747 288		
	AH	AI		
	Fonds commercial (1)	1 269 592	1 269 592	
	1 269 592	1 269 592		
	AJ	AK		
	Autres immobilisations incorporelles			
	AL	AM		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES (2)</b>	AN	AC		
	Terrains			
	AP	AC		
	Constructions	5 310 735	2 302 818	
	3 007 917	3 253 398		
	AR	AS		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 671 733	3 904 306	
	767 427	659 758		
	AT	AU		
	Autres immobilisations corporelles	689 615	522 557	
167 059	213 675			
AV	AW			
Immobilisations en cours	43 370	43 370		
25 504				
AX	AY			
Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>	CS	CT		
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence			
	CU	CV		
	Autres participations	1 219	1 219	
	1 219	1 219		
	BB	BC		
Créances rattachées à des participations				
BD	BE			
Autres titres immobilisés				
BF	BG			
Prêts				
BH	BI			
Autres immobilisations financières *	1 236 276	1 236 276		
823 356				
<b>TOTAL (II)</b>		<b>BJ</b>	<b>BK</b>	
		<b>26 207 664</b>	<b>14 817 429</b>	
			<b>11 390 235</b>	
			<b>10 812 039</b>	
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>STOCKS *</b>	BL	BM	
		Matières premières, approvisionnements	14 165 257	1 876 213
		12 289 044	10 609 826	
		BN	BO	
		En cours de production de biens	2 065 738	2 065 738
	3 244 976			
	BP	BQ		
	En cours de production de services			
	BR	BS		
	Produits intermédiaires et finis	8 709 721	436 551	
8 273 171	6 457 474			
BT	BU			
Marchandises	5 999 939	5 999 939		
5 022 718				
BV	BW			
Avances et acomptes versés sur commandes	224 003	224 003		
26 252				
BX	BY			
Clients et comptes rattachés (3) *	24 611 415	56 142		
24 555 273	20 145 700			
BZ	CA			
Autres créances (3)	2 741 114	2 741 114		
5 482 378				
CB	CC			
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>DIVERS</b>	CD	CE		
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres .....)			
	CF	CG		
Disponibilités	2 650 739	2 650 739		
6 570 968				
<b>Comptes de régularisation</b>	CH	CI		
	Charges constatées d'avance (3) *	200 939	200 939	
	215 974			
	CJ	CK		
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>61 368 865</b>	<b>2 368 906</b>	
		<b>58 999 959</b>		
		<b>57 776 267</b>		
<b>Comptes de régularisation</b>	CW			
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)			
	CM			
	Primes de remboursement des obligations (V)			
CN				
Ecarts de conversion actif * (VI)	60 553	60 553		
6 974				
<b>TOTAL GENERAL (I à VI)</b>		<b>CO</b>	<b>IA</b>	
		<b>87 637 082</b>	<b>17 186 335</b>	
			<b>70 450 748</b>	
			<b>68 595 279</b>	
Renvois (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières		
Clause de réserve de propriété *		(3) Part à plus d'un an : CR		
Immobilisations		Créances :		

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans le tableau ci-dessous

**CERTIFIÉ CONFORME**

*Boye*

Désignation de l'entreprise <b>PAUL BOYE TECHNOLOGIES</b>		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N-1	
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : .....5.000.000..... )	DA	5 000 000	5 000 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK )	DC		
	Réserve légale (3)	DD	500 000	500 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 )	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ )	DG	18 355 753	16 839 963
	Report à nouveau	DH		
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI	<b>2 952 104</b>	<b>1 515 790</b>
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK	89 767	128 310
	<b>TOTAL (I)</b>	DL	<b>26 897 624</b>	<b>23 984 063</b>
	<b>Autres fonds propres</b>	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
<b>TOTAL (II)</b>		DO		
<b>Provisions pour risques et charges</b>	Provisions pour risques	DP	60 553	6 974
	Provisions pour charges	DQ		
	<b>TOTAL (III)</b>	DR	<b>60 553</b>	<b>6 974</b>
<b>DETTES (4)</b>	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	14 429 106	9 197 096
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI )	DV	785 160	1 340 270
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	9 442 958	13 519 180
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	9 233 372	12 442 600
	Dettes fiscales et sociales	DY	3 484 306	2 386 681
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	77 497	53 484
	Autres dettes	EA	6 016 897	5 652 699
Compte régul.	EB			
	<b>TOTAL (IV)</b>	EC	<b>43 469 296</b>	<b>44 592 010</b>
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED	23 274	12 232
	<b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>	EE	<b>70 450 748</b>	<b>68 595 279</b>
<b>RENVois</b>	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC		
		ID		
		IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	30 099 554	25 351 207	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	8 673 948	1 826 538	

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : <b>PAUL BOYE TECHNOLOGIES</b>						Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N				Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	13 340 166	FB	5 227 783	FC	18 567 949	12 135 944
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens}^* \\ \text{services}^* \end{array} \right.$	FD	33 003 847	FE	10 482 329	FF	43 486 176	40 053 526
		FG	3 092 128	FH	219 343	FI	3 311 471	3 256 552
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	49 436 141	FK	15 929 455	FL	65 365 597	55 446 023
	Production stockée *				FM	675 409	1 087 736	
	Production immobilisée *				FN	1 815 478	1 774 884	
	Subventions d'exploitation				FO	294 450	16 130	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)				FP	45 293	390 950	
	Autres produits (1) (11)				FQ	284	9 984	
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>						FR	<b>68 196 510</b>
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *				FS	14 816 527	11 944 423	
	Variation de stock (marchandises) *				FT	(977 221)	(3 167 618)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *				FU	23 610 142	24 763 217	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *				FV	(1 958 906)	(2 246 199)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *				FW	15 541 727	14 676 266	
	Impôts, taxes et versements assimilés *				FX	954 362	1 094 553	
	Salaires et traitements *				FY	6 981 189	5 738 587	
	Charges sociales (10)				FZ	2 226 333	1 871 120	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements}^* \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$				GA	2 206 257	1 829 923
						GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC	369 368	272 298
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD			
	Autres charges (12)				GE	183 202	105 698	
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>						GF	<b>63 952 979</b>	<b>56 882 269</b>
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>						GG	<b>4 243 531</b>	<b>1 843 438</b>
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)				GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)				GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK		1 389	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	26 583	64 680	
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM	6 974		
	Différences positives de change				GN	78 991	56 396	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO			
<b>Total des produits financiers (V)</b>						GP	<b>112 547</b>	<b>122 466</b>
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *				GQ	60 553	6 974	
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	285 640	343 242	
	Différences négatives de change				GS	63 104	43 148	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT			
<b>Total des charges financières (VI)</b>						GU	<b>409 297</b>	<b>393 364</b>
<b>2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)</b>						GV	<b>(296 749)</b>	<b>(270 898)</b>
<b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>						GW	<b>3 946 782</b>	<b>1 572 540</b>

Désignation de l'entreprise <b>PAUL BOYE TECHNOLOGIES</b>		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	139
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	182 596
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	49 240
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>	HD	<b>231 974</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	38 782
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	204 587
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	10 697
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>	HH	<b>254 066</b>
<b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		HI	<b>(22 092)</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	288 560
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	684 026
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>		HL	<b>68 541 032</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>		HM	<b>65 588 928</b>
<b>5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b>		HN	<b>2 952 104</b>
RENVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY	
		IG	283
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	HP	741 500
		HQ	735 299
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	98 076
	(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. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RC	
		RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	38 055
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	294 347
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	13 222	
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles facultatives A6 obligatoires A9		8 242	
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N		
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels	254 066	231 974	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N		
	Charges antérieures	Produits antérieurs	
REGULARISATION COMPTES DE TIERS		283	

## 2053 - Détail des produits et charges exceptionnels au 31/12/2016

Détail des produits et charges exceptionnels :	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
VARIATION PRIX SUR MARCHES	18 596	
REFACTION SUR MARCHES	8 039	
PENALITES, AMENDES	4 245	
INDEMNITES DEDUCTIBLES	6 330	
REGULARISATION COMPTES DE TIERS	1 573	139
CESSION ELEMENTS D'ACTIF	204 587	182 596
AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	10 697	49 240
<b>Totalisation</b>	<b>254 066</b>	<b>231 974</b>

Désignation de l'entreprise <b>PAUL BOYE TECHNOLOGIES</b>										Néant <input type="checkbox"/> *			
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations					
						1		2		3			
								Consécutives à une réévaluation pratique au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement <b>TOTAL I</b>				CZ	9 446 791	D8		D9	1 831 958			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles <b>TOTAL II</b>				KD	2 919 459	KE		KF	56 508			
CORPORELLES	Terrains				KG		KH		KI				
	Constructions	Sur sol propre	[ Dont Composants	L9		KJ		KK		KL			
		Sur sol d'autrui	[ Dont Composants	M1		KM	5 238 059	KN		KO	72 676		
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements * et aménagements des constructions		[ Dont Composants	M2		KP		KQ		KR		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		[ Dont Composants	M3		KS	4 314 108	KT		KU	540 221	
	Installations générales, agencements, aménagements divers *					KV	319 797	KW		KX	16 031		
	Matériel de transport *					KY	22 749	KZ		LA			
	Matériel de bureau et mobilier informatique					LB	314 382	LC		LD	16 657		
	Emballages récupérables et divers *					LE		LF		LG			
	Immobilisations corporelles en cours				LH	25 504	LI		LJ	43 370			
	Avances et acomptes				LK		LL		LM				
	<b>TOTAL III</b>				LN	10 234 598	LO		LP	688 954			
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T			
Autres participations				8U	1 219	8V		8W					
Autres titres immobilisés				IP		IR		IS					
Prêts et autres immobilisations financières				IT	823 356	IU		IV	414 270				
<b>TOTAL IV</b>				LQ	824 576	LR		LS	414 270				
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)</b>				ØG	23 425 424	ØH		ØJ	2 991 690				
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence			
						1		3		4			
						par virement de poste à poste		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice			
						par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence							
INCORP.	Frais d'établissement et de développement <b>TOTAL I</b>				IN		CØ		DØ	11 278 749	D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles <b>TOTAL II</b>				IO		LV		LW	2 975 968	1X		
CORPORELLES	Terrains				IP		LX		LY		LZ		
	Constructions	Sur sol propre			IQ		MA		MB		MC		
		Sur sol d'autrui				IR		MD		ME	5 310 735	MF	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencés et am. des constructions				IS		MG		MH		MI	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels				IT	182 596	MJ	4 671 733	MK		ML	
	Inst. gales, agencés, aménagements divers					IU		MM		MN	335 828	MO	
	Matériel de transport					IV		MP		MQ	22 749	MR	
	Matériel de bureau et informatique, mobilier					IW		MS		MT	331 038	MU	
	Emballages récupérables et divers *					IX		MV		MW		MX	
	Immobilisations corporelles en cours				MY		MZ	25 504	NA	43 370	NB		
Avances et acomptes				NC		ND		NE		NF			
<b>TOTAL III</b>				IY		NG	208 100	NH	10 715 453	NI			
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				IZ		OU		M7		ØW		
	Autres participations				IO		ØX		OY	1 219	ØZ		
	Autres titres immobilisés				II		2B		2C		2D		
	Prêts et autres immobilisations financières				I2		2E	1 350	2F	1 236 276	2G		
	<b>TOTAL IV</b>				I3		NJ	1 350	NK	1 237 495	2H		
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)</b>				I4		OK	209 450	OL	26 207 664	ØM			

\* (Ne pas reporter le montant des centimes)

Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : <b>PAUL BOYE TECHNOLOGIES</b>							Néant <input type="checkbox"/> *			
<b>CADRE A</b>										
<b>SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *</b>										
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES			Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement			CY		EL		EM		EN	
<b>TOTAL I</b>			5 628 542		1 283 035				6 911 577	
Autres immobilisations incorporelles			PE		PF		PG		PH	
<b>TOTAL II</b>			902 579		273 592				1 176 171	
Terrains			PI		PJ		PK		PL	
Constructions			PM		PN		PO		PQ	
Sur sol propre										
Sur sol d'autrui			PR		PS		PT		PU	
Inst. générales, agencements et aménagement des constructions			PV		PW		PX		PY	
1 984 661			318 157		2 302 818					
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ		QA		QB		QC	
3 654 350			252 169		2 213		3 904 306			
Autres immobilisations			QD		QE		QF		QG	
Inst. générales, agencements, aménagement divers			QH		QI		QJ		QK	
Matériel de transport			22 749						22 749	
corporelles			QL		QM		QN		QO	
Matériel de bureau et informatique, mobilier			240 173		39 634				279 807	
Emballages récupérables et divers			QP		QR		QS		QT	
6 082 264			649 630		2 213		6 729 681			
<b>TOTAL III</b>			QU		QV		QW		QX	
12 613 385			2 206 257		2 213		14 817 429			
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>			ØN		ØP		ØQ		ØR	
2 206 257			2 213		14 817 429					
<b>CADRE B</b>										
<b>VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES</b>										
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice		
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel			
Frais établissements <b>TOTAL I</b>		M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6		
Autres immob. incorporelles <b>TOTAL II</b>		N7	N8	P6	P7	P8	P9	23 736	Q1 (23 736)	
Terrains		Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8		
Constructions		Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6		
Sur sol propre		R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4		
Sur sol d'autrui		S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2		
Inst. techniques mat. et outillage		T3	T4	7 744	T5	T6	T7	21 892	T8	
Autres immob. corporelles		U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7		
Inst. gales, agenc am divers		U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5		
Matériel de transport		V6	V7	2 953	V8	V9	W1	3 612	W2	
Mat bureau et inform mobilier		W4	W5	W6	W7	W8	W9	W3 (659)		
Emballages recup. et divers		X2	X3	10 697	X4	X5	X6	25 504	X7	
<b>TOTAL III</b>		X2	X3	10 697	X4	X5	X6	25 504	X7	
Frais d'acquisition de titres de participations <b>TOTAL IV</b>		NL			NM				NO	
Total général (I + II + III + IV)		NP	NQ	10 697	NR	NS	NT	25 504	NU	
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)		NW	10 697	Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY	49 240	Total général non ventilé (NW - NY)		
								23 736	NV (38 543)	
									NZ (38 543)	
<b>CADRE C</b>										
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *			Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler							Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations							SP		SR	

Désignation de l'entreprise : <b>PAUL BOYE TECHNOLOGIES</b>							Néant <input type="checkbox"/> *		
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS: Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS. Reprises de l'exercice 3		Montant a la fin de l'exercice 4		
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TE	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	128 310	TM	10 697	TN	49 240	TO	89 767
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	D3		D4		D5		D6	
	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	<b>128 310</b>	TS	<b>10 697</b>	TT	<b>49 240</b>	TU	<b>89 767</b>
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S	
	Provisions pour pertes de change	4T	6 974	4U	60 553	4V	6 974	4W	60 553
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K	
	Provisions pour gros entretien 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 (1)	5V		5W		5X		5Y	
<b>TOTAL II</b>	5Z	<b>6 974</b>	TV	<b>60 553</b>	TW	<b>6 974</b>	TX	<b>60 553</b>	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C	6D			
		- corporelles	6E	6F	6G	6H			
		- titres mis en équivalence	Ø2	Ø3	Ø4	Ø5			
		- titres de participation	9U	9V	9W	9X			
	- autres immobilisations financières (1) *	Ø6	Ø7	Ø8	Ø9				
	Sur stocks et en cours	6N	1 994 126	6P	318 638	6R		6S	2 312 764
	Sur comptes clients	6T	12 649	6U	50 730	6V	7 238	6W	56 142
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y		6Z		7A	
<b>TOTAL III</b>	7B	<b>2 006 775</b>	TY	<b>369 368</b>	TZ	<b>7 238</b>	UA	<b>2 368 906</b>	
<b>TOTAL GENERAL ( I + II + III )</b>	7C	<b>2 142 059</b>	UB	<b>440 619</b>	UC	<b>63 451</b>	UD	<b>2 519 226</b>	
Dont dotations et reprises	- d'exploitation	UE	369 368	UF	7 238				
	- financières	UG	60 553	UH	6 974				
	- exceptionnelles	UJ	10 697	UK	49 240				
Titres mis en équivalence . montant de la dépréciation a la clôture de l'exercice calcule selon les regles prevues a l'article 39-1-5e du C G I							10		

(1) a detailler sur feuille separe selon l'annee de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision

NOTA . Les charges a payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges a payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

CADRE A		ETAT DES CREANCES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'un an 3		
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations		UL		UM	UN		
	Prêts (1) (2)		UP		UR	US		
	Autres immobilisations financières		UT	1 236 276	UV		1 236 276	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA	67 198		67 198		
	Autres créances clients		UX	24 544 217		24 544 217		
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dé- préciation antérieure- ment constituée * UO )		ZI					
	Personnel et comptes rattachés		UY	11 672		11 672		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ	2 160		2 160		
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM				
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	526 735		526 735	
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN				
		Divers		VP				
	Groupe et associés (2)		VC	1 296 794		1 296 794		
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	903 755		903 755		
	Charges constatées d'avance		VS	200 939		200 939		
	<b>TOTAUX</b>		VT	<b>28 789 744</b>	VU	<b>27 553 468</b>	VV	<b>1 236 276</b>
RENVIS	(1)	Montant - Prêts accordés en cours d'exercice des - Remboursements obtenus en cours d'exercice	VD					
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VE					
CADRE B		ETAT DES DETTES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y						
Autres emprunts obligataires (1)		7Z						
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG	8 707 484		8 707 484			
	à plus d'1 an à l'origine	VH	5 721 623		1 794 839	3 911 091	15 693	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	785 160		785 160			
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	9 233 372		9 233 372			
Personnel et comptes rattachés		8C	961 213		961 213			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	755 019		755 019			
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E					
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	1 688 350		1 688 350		
	Obligations cautionnées		VX					
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	79 724		79 724		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J	77 497		77 497			
Groupe et associés (2)		VI						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	6 016 897		6 016 897			
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2						
Produits constatés d'avance		8L						
<b>TOTAUX</b>		VY	<b>34 026 338</b>	VZ	<b>30 099 554</b>	<b>3 911 091</b>	<b>15 693</b>	
RENVIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tes auprès des associés personnes physiques	VL		
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	1 611 907	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.			

Désignation de l'entreprise : <b>PAUL BOYE TECHNOLOGIES</b>						Néant <input type="checkbox"/>		Exercice N, clos le : <b>31122016</b>		
<b>I. REINTEGRATIONS</b>						<b>BENEFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>				
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail (entreprises à l'IR) de l'exploitant ou des associés de son conjoint		moins part déductible *		à réintégrer :		WA	2 952 104		
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)		WD	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles		WE	25 442		WB	
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)		WF	Taxe sur les voitures particulières des sociétés (entreprises à l'IS)		WG	7 830		WC	
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option		RA	(Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D))		RB			XD	
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf tableau 2058-B, cadre III)		WI	1 094 957		Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf 2067-BIS)		XX	1 099 202	
	Amendes et pénalités		WJ	4 245		Charges financières (art.212 bis) *		XZ		
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*		XY							
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)		I7							
	Quote-part Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE		WL			Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI		L7	K7	
	Moins-values nettes a long terme		- imposées au taux de 15 % ou de 19 % (16 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 %							
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *		- Plus-values nettes à court terme - Plus-values soumises au régime des fusions								
Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)										
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DON*		Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)		SU	Zones d'entreprises * (activité exonérée)		SW	40 998		
		Déficits étrangers antérieurement déduit par les PME (art 209C)		SX	Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro		M8			
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage										
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage										
						<b>TOTAL I</b>		WR	5 373 866	
<b>II. DEDUCTIONS</b>						<b>PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>				
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *										
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf tableau 2058-B, cadre III)										
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme		- imposées au taux de 15 % (16 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 % - imposées au taux de 19 % - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures - imputées sur les déficits antérieurs							
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %									
	Fraction des plus values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *									
	Régime des sociétés mères et des filiales *		Produit net des actions et parts d'intérêts :		Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation		2A			
	Dédution autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer *									
Mesures d'incitation	Majoration d'amortissement *									
	Entreprises nouvelles (Reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)		K9	Entreprises nouvelles 44 sexies		L2	Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)		L5	
	Pôle de compétitivité hors CICE (art. 44 undecies)		L6	Société investissement immobilier cotees (art. 208C)		K3	Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)		PA	
	Zone franche urbaine-TF (art. 44 octies et octies A)		OV	Bassin d'emploi a redynamiser (art. 44 duodecies)		1F	Zone franche d'activité (art. 44 quaterdecies)		XC	
	Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)									
Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)										
Dédutions diverses a détailler sur feuillet separé		Dont déduction exceptionnelle pour investissement		X9	Créance dégagee par le report en arriere de deficit		Z1	953 212		
Dédutions des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage										
<b>III. RESULTAT FISCAL</b>						<b>TOTAL II</b>				
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :		bénéfice ( I moins II )		XI	3 698 362					
		déficit ( II moins I )								
Déficit de l'exercice reporté en arriere (entreprises à l'IS)*				ZL						
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*										
<b>RESULTAT FISCAL</b>		<b>BENEFICE</b> (ligne XN) ou <b>DEFICIT</b> reportable en avant (ligne XO)		XN	3 698 362		XO	0		

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

## 2058A - Réintégrations diverses au 31/12/2016

Libellé	Montant
ECART DE CONVERSION PASSIF 2016	23 274
ECART DE CONVERSION ACTIF 2015	6 974
DEPENSES DE MECENAT	10 750
<b>Totalisation</b>	<b>40 998</b>

## 2058A - Déductions diverses

### au 31/12/2016

Libellé	Montant
ECART DE CONVERSION PASSIF 2015	12 232
ECART DE CONVERSION ACTIF 2016	60 553
CICE 2016	266 876
CIR 2016	557 814
RI MECENAT	6 450
SUR AMORTISSEMENT 40 %	46 687
DEDUCTION OEUVRES D'ART	2 600
<b>Totalisation</b>	<b>953 212</b>

Désignation de l'entreprise <b>PAUL BOYE TECHNOLOGIES</b>				Néant <input type="checkbox"/> *	
<b>I. SUIVI DES DEFICITS</b>					
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)				K4	
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058A)				K5	
Déficits reportables (différence K4 - K5)				K6	
Déficit de l'exercice (tableau 2058-A, ligne XO)				YJ	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)				YK	
<b>II. INDEMNITES POUR CONGES A PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES</b>					
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis A1. 1er du CGI, dotations de l'exercice				ZT	
<b>III. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DEDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPOT</b>					
(à détailler sur feuillet séparé)		Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice	
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis A1. 2 du CGI *		ZV	690 600	ZW	634 100
Provisions pour risques et charges *					
	8X			8Y	
	8Z			9A	
	9B			9C	
Provisions pour dépréciation *					
PROVISION POUR PERTE DE CHANGE	9D	60 553		9E	6 974
	9F			9G	
	9H			9J	
Charges à payer					
CONTRIBUTION SOCIALE DE SOLIDARITE	9K	55 243		9L	81 218
PARTICIPATION DES SALARIES	9M	288 560		9N	
	9P			9R	
	9S			9T	
<b>TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)</b>		<b>YN</b>	<b>1 094 957</b>	<b>YO</b>	<b>722 292</b>
à reporter au tableau 2058-A :			↓ ligne WI		↓ ligne WU

**CONSEQUENCE DE LA METHODE PAR COMPOSANTS (art.237 septies du CGI)**

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice		Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	LI			

<b>ENTREPRISES DE TRANSPORT INSCRITES AU REGISTRE DES TRANSPORTS</b>				XU	<input type="checkbox"/>
art. L3113-1 et L3211-1 du Code des Transports (case à cocher)					

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

Désignation de l'entreprise : <b>PAUL BOYTECHNOLOGIES</b>										Néant <input type="checkbox"/> *			
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC		AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	- Réserve légale	ZB						
						- Autres réserves	ZD	1 515 790					
	Résultat de l'exercice précédent celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	1 515 790		Dividendes	ZE							
	Prélèvements sur les réserves	ØE			Autres répartitions	ZF							
	<b>TOTAL I</b>	ØF	<b>1 515 790</b>		Report à nouveau (NB le total I doit nécessairement être égal au total II)	ZG							
			<b>TOTAL II</b>	ZH	<b>1 515 790</b>								
<b>DISTRIBUTIONS (Article 235 ter ZCA)</b>													
Montant total des sommes distribuées devant donner lieu au paiement de la contribution prévue à l'article 235 ter ZCA au titre de l'exercice										XV			
<b>RENSEIGNEMENTS DIVERS</b>													
										Exercice N :		Exercice N-1 :	
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier ( précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail )	J7		YQ	1 396 734	1 875 051							
	- Engagements de crédit-bail immobilier			YR									
	- Effets portés à l'escompte et non échus			YS									
DETAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance			YT	7 044 443	5 147 932							
	- Locations, charges locatives ( dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois ) et de copropriété	J8	692 835	XQ	1 083 604	1 032 184							
	- Personnel extérieur à l'entreprise			YU	358 096	833 112							
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)			SS	445 879	662 725							
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages			YV									
	- Autres comptes ( dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles )	ES		ST	6 609 704	7 000 313							
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052				ZJ	<b>15 541 727</b>	<b>14 676 266</b>						
IMPOTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE			YW	365 207								
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)	ZS		9Z	589 155	1 094 553							
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052				YX	<b>954 362</b>	<b>1 094 553</b>						
T.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée			YY	10 312 094	8 799 416							
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations			YZ	8 136 356	9 012 513							
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS I, ou modèle 2460 de 2016) *			ØB	6 829 940								
	- Montant de la plus value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *			ØS									
	- Effectif moyen du personnel * (dont : apprentis : 0 handicapés) : 9			YP	220	182							
	- Effectif affecté à l'activité artisanale			RL									
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *			ZK		%			%				
	- Numéro de centre de gestion agréé * XP												
	- Filiales et participations (Liste au 2059-G Si oui cocher 1 Sinon 0)												
- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice				RG									
- Montant de l'investissement qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI				RH									
RÉGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.	JA	3 698 362	Plus-values à 15%	JK		Plus-values à 0%	JL					
				Plus-values à 19%	JM		Imputations	JC					
	Groupe : résultat d'ensemble.	JD	3 768 815	Plus-values à 15%	JN		Plus-values à 0%	JO					
				Plus-values à 19%	JP		Imputations	JF					
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale	JH	2	N° SIRET de la société mère du groupe	JJ	5 6 2 6 8 0 2 2 3 0 0 1 0 3							

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n° 2058-NOT pour le régime de groupe)

Désignation de l'entreprise : <b>PAUL BOYE TECHNOLOGIES</b>						Néant <input type="checkbox"/>	
<b>A - DETERMINATION DE LA VALEUR RESIDUELLE</b>							
Nature et date d'acquisition des éléments cédés *		Valeur d'origine *	Valeur nette réévaluée *	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements *	Valeur résiduelle	
①		②	③	④	⑤	⑥	
I - Immobilisations *	1						
	2	MAT. INDUSTRIEL	206 800		2 213	204 587	
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
<b>B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES</b>			<b>Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *</b>				
Prix de vente		Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-value taxable à 19% (1)
⑦				⑧	19%	15% ou 16%	
I - Immobilisations *	1						
	2	182 596	(21 991)	(21 991)			
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés		+			
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés		+			
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale		+			
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée		+			
	17	Résultats nets de concession ou de sous concession de licences d'exploitation de brevets faisant partie de l'actif immobilisé et n'ayant pas été acquis à titre onéreux depuis moins de deux ans					
	18	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
	19	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
	20	Divers (détail à donner sur une note annexe)*					
CADRE A : plus ou moins value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne ⑧)			(21 991)				
CADRE B : plus ou moins value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne ⑩)			(A)	(B)	(C)		
CADRE C : autres plus-values taxables à 19% (11)				(Ventilation par taux)			

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19% en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.



Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : **PAUL BOYE TECHNOLOGIES**

Néant  \*

① Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés.

② Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu.

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ① ou 16 % ②.

Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées  
exclus du régime du long terme (art.219 I a sexies-0 bis du CGI) ① \*.

Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€  
(art. 219 I a sexies-0 du CGI) ① \*.

### I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LE REVENU

Origine ①	Moins-values à 16 % ②	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 16 % ③	Solde des moins-values à 16 % ④
Moins-values nettes N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N - 1		
	N - 2		
	N - 3		
	N - 4		
	N - 5		
	N - 6		
	N - 7		
	N - 8		
	N - 9		
	N - 10		

### II - SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LES SOCIETES \*

Origine ①	Moins-values			Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice ⑥	Solde des moins-values à reporter col. ⑦ = ② + ③ + ④ - ⑤ - ⑥
	A 19 %, 16,5% (1) ou à 15 % ②	A 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a sexies-0 du CGI) ③	A 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a sexies-0 bis du CGI) ④	A 15 %  Ou A 16,5 % (1) ⑤		
Moins-values nettes N						
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N - 1					
	N - 2					
	N - 3					
	N - 4					
	N - 5					
	N - 6					
	N - 7					
	N - 8					
	N - 9					
	N - 10					

(1) Les plus-values et les moins-values à long terme afférentes aux titres de SPI cotées imposables à l'impôt sur les sociétés relevant du taux de 16,5% (article 219I a du CGI), pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : <b>PAUL BOYE TECHNOLOGIES</b>				Néant <input type="checkbox"/> *		
<b>I SITUATION DU COMPTE AFFECTE A L'ENREGISTREMENT DE LA RESERVE SPECIALE POUR L'EXERCICE N</b>						
		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)	1					
Réerves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
<b>TOTAL (ligne 1 et 2)</b>	3					
Prélèvements opérés { - donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4					
	5					
<b>TOTAL (ligne 4 et 5)</b>	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					
<b>II RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5°, 6°, 7° alinéas de l'art. 39.1-5° du CGI)</b>						
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice <b>①</b>	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année <b>②</b>	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice <b>⑤</b>		
		donnant lieu à complément d'impôt <b>③</b>	ne donnant pas lieu à complément d'impôt <b>④</b>			

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

**Etats financiers au 31/12/2016**

**ANNEXE**

ANNEXE - Elément 1

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **70 450 748 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **68 541 032 euros** et un total **charges** de **65 588 928 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **2 952 104 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2016** et finit le **31/12/2016**.

Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

## EVENEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

- La société Paul Boyé Technologies S.A.S a porté en actif les coûts de développement de l'exercice correspondants aux frais liés à la création des prototypes pour un montant total de 1 815 k€ .

Les coûts correspondants ont été amortis sur 5 ans. La dotation de l'exercice 2016 s'est élevée à 183 k€ .

- Suite à la transposition de la directive comptable européenne unique n°2013/34/UE du 26 juin 2013 dans le Plan Comptable Général pour les exercices ouverts à compter du 1er janvier 2016, le fonds de commerce de la société Paul Boyé Technologies S.A.S., ainsi que les fonds de commerce provenant de la TUP de PB VPC ont fait l'objet d'un test de dépréciation à la clôture de l'exercice.

Ce test, basé sur un calcul des flux de trésorerie futurs actualisés, n'a pas permis de justifier la nécessité d'un amortissement, ni d'une provision de ces fonds commerciaux.

## EVENEMENTS POST-CLOTURE

NEANT

## METHODES D'EVALUATION

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 8 septembre 2014 relatif au Plan Comptable Général et modifié par le règlement ANC 2016-07 du 4 novembre 2016.

ANNEXE - Elément 1

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Les principales méthodes utilisées sont :

## Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

- Coûts de développement	8 ans
- Autres immobilisations incorporelles	3 à 5 ans
- Aménagements des constructions	10 à 15 ans
- Matériel et outillage industriel	1 à 10 ans
- Matériel de transport	1 à 5 ans
- Matériel de bureau et informatique	3 à 5 ans
- Mobilier	5 à 10 ans

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Les coûts de développement qui sont inscrits au bilan s'élèvent à 11 262 k€ et correspondent aux frais liés à l'acquisition et à la création des prototypes. Ces frais ont été amortis linéairement sur 8 ans pour les frais activés en 2006 et 2007, et sur 5 ans pour les coûts activés depuis 2013. Leur valeur nette comptable au 31 décembre 2016 s'élève à 4 353 k€.

## Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

## 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 provision pour tenir compte des difficultés

ANNEXE - Elément 1

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

## Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

## Valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placements figurent au bilan à leur coût d'acquisition. Une provision pour dépréciation par référence à sa valeur au 31 décembre peut être constituée. Conformément au Plan Comptable Général, les plus-values latentes de fin d'exercice ne sont pas comptabilisées.

## Chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires est constaté à la livraison des produits en prenant en considération les dates de livraison y compris à l'export.

## Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

## INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

1 - Intégration fiscale : La société PAUL BOYE SA a opté pour le régime de l'intégration fiscale depuis le 1er janvier 1989.

Sociétés intégrées :

- Société Mère (tête de groupe) : PAUL BOYE SA
- Société Filiale (société intégrée) : PAUL BOYE TECHNOLOGIES

La convention appliquée est dite de "neutralité" qui prévoit, notamment, que la société fille verse à la société mère, à titre de contribution au paiement de l'impôt sur les sociétés du groupe et quel que soit le montant effectif dudit impôt, une somme égale à l'impôt qui aurait grevé son résultat et/ou ses plus-values nettes à long terme de l'exercice si elle était imposable distinctement, déduction faite par conséquent de l'ensemble des droits à imputation dont la société filiale aurait bénéficié en l'absence d'intégration.

A la clôture d'un exercice déficitaire, la société fille n'est titulaire à ce titre d'aucune créance sur la

ANNEXE - Elément 1

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

société mère, pas même dans le cas où cette dernière s'est constitué une créance sur le Trésor en optant pour le report en arrière du déficit d'ensemble.

A ce titre, PAUL BOYE TECHNOLOGIES est redevable à sa mère d'un impôt sur les sociétés de 1 248 290 € pour l'exercice 2016.

2 - La société PAUL BOYE TECHNOLOGIES est intégrée dans les comptes consolidés de la société PAUL BOYE SA.

3 - Afin de tenir compte des coûts engendrés par ses activités de recherche et développement, la société a constaté sur l'exercice un crédit d'impôt recherche d'un montant de 557 814 €, comptabilisé en déduction de l'impôt sur les sociétés de l'exercice.

4 - La société a réalisé 10 750 € de dépenses au titre du mécénat d'entreprise qui ont engendré une réduction d'impôt de 6 450 €, et fait l'acquisition d'une oeuvre d'art de 13 000 € ayant entraîné une déduction fiscale de 2 600 €.

5 - La société PAUL BOYE TECHNOLOGIES fait partie depuis sa création en 1988 du GIE DEFENSE NBC dont l'objet est la promotion des produits, services et matériels français, destinés à la protection nucléaire, biologique et chimique, développés par chacun de ses membres.

6 - Le montant du CICE (Crédit d'Impôt Compétitivité des Entreprises) au taux de 6 % pour 2016, est comptabilisé en déduction des charges de personnel pour un montant de 266 876 €.

ANNEXE - Elément 2

# Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2016
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement	9 446 791		1 831 958			11 278 749
Autres	2 919 459		56 508			2 975 968
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>12 366 250</b>		<b>1 888 466</b>			<b>14 254 716</b>
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement	5 238 059		72 676			5 310 735
Instal technique, matériel outillage industriels	4 314 108		540 221		182 596	4 671 733
Instal., agencement, aménagement divers	319 797		16 031			335 828
Matériel de transport	22 749					22 749
Matériel de bureau, mobilier	314 382		16 657			331 038
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours	25 504		43 370		25 504	43 370
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>10 234 598</b>		<b>688 954</b>		<b>208 100</b>	<b>10 715 453</b>
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	1 219					1 219
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	823 356		414 270		1 350	1 236 276
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>824 576</b>		<b>414 270</b>		<b>1 350</b>	<b>1 237 495</b>
<b>TOTAL</b>	<b>23 425 424</b>		<b>2 991 690</b>		<b>209 450</b>	<b>26 207 664</b>

ANNEXE - Elément 3

## Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2016
			Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>	Frais d'établissement et de développement	5 628 542	1 283 035		6 911 577
	Autres	902 579	273 592		1 176 171
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>6 531 121</b>	<b>1 556 627</b>		<b>8 087 748</b>
<b>CORPORELLES</b>	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	1 984 661	318 157		2 302 818
	Instal technique, matériel outillage industriels	3 654 350	252 169	2 213	3 904 306
	Autres Instal, agencement, aménagement divers	180 331	39 671		220 001
	Matériel de transport	22 749			22 749
	Matériel de bureau, mobilier	240 173	39 634		279 807
	Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>6 082 264</b>	<b>649 630</b>	<b>2 213</b>	<b>6 729 681</b>	
<b>TOTAL</b>		<b>12 613 385</b>	<b>2 206 257</b>	<b>2 213</b>	<b>14 817 429</b>

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles						23 736	(23 736)
<b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>						<b>23 736</b>	<b>(23 736)</b>
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels		7 744			21 892		(14 148)
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier		2 953			3 612		(659)
Emballages récupérables, divers							
<b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>		<b>10 697</b>			<b>25 504</b>		<b>(14 807)</b>
Frais d'acquisition de titres de participation							
<b>TOTAL</b>		<b>10 697</b>			<b>25 504</b>	<b>23 736</b>	<b>(38 543)</b>
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>			<b>10 697</b>			<b>49 240</b>	<b>(38 543)</b>

ANNEXE - Elément 4

# Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2016
<b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	128 310	10 697	49 240	89 767
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	<b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>	<b>128 310</b>	<b>10 697</b>	<b>49 240</b>	<b>89 767</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change	6 974	60 553	6 974	60 553
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres					
	<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>6 974</b>	<b>60 553</b>	<b>6 974</b>	<b>60 553</b>
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	1 994 126	318 638		2 312 764
	Sur comptes clients	12 649	50 730	7 238	56 142
	Autres				
	<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	<b>2 006 775</b>	<b>369 368</b>	<b>7 238</b>	<b>2 368 906</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>2 142 059</b>	<b>440 619</b>	<b>63 451</b>	<b>2 519 226</b>
Dont dotations et reprises	{ - d'exploitation - financières - exceptionnelles		369 368 60 553 10 697	7 238 6 974 49 240	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

## ANNEXE - Elément 5

## Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2016	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	1 236 276		1 236 276
	Clients douteux ou litigieux	67 198	67 198	
	Autres créances clients	24 544 217	24 544 217	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	11 672	11 672	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 160	2 160	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	526 735	526 735	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	1 296 794	1 296 794	
	Débiteurs divers	903 755	903 755	
	Charges constatées d'avances	200 939	200 939	
<b>TOTAL DES CREANCES</b>	<b>28 789 744</b>	<b>27 553 468</b>	<b>1 236 276</b>	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2016	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	8 707 484	8 707 484		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	5 721 623	1 794 839	3 911 091	15 693
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	785 160	785 160		
	Fournisseurs et comptes rattachés	9 233 372	9 233 372		
	Personnel et comptes rattachés	961 213	961 213		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	755 019	755 019		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 688 350	1 688 350		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	79 724	79 724		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	77 497	77 497		
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	6 016 897	6 016 897		
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAL DES DETTES</b>	<b>34 026 338</b>	<b>30 099 554</b>	<b>3 911 091</b>	<b>15 693</b>	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 611 907				
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

ANNEXE - Elément 6.01

## Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Etat exprimé en euros	31/12/2016	Entreprises liées	Entreprises avec un lien de participation	Dettes, créances représentées par effets de commerce
<b>Bilan Actif</b>				
<b>Capital souscrit non appelé</b>				
<b>Actif immobilisé</b>				
Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immobilisations corporelles				
Participations				
Créances sur participations				
Prêts				
Autres titres immobilisés				
Autres immobilisations financières				
<b>Actif circulant</b>				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances		1 296 794		
Capital souscrit appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités				
<b>Bilan Passif</b>				
<b>Dettes</b>				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes envers établissements de crédits				
Emprunts et dettes financières divers		5 311 586		
Avances, acomptes reçus sur commandes				
Dettes fournisseurs comptes rattachés		154 545		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				

ANNEXE - Elément 6.10

## Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		31/12/2016
<b>Total des Produits à recevoir</b>		<b>4 439 764</b>
<b>Autres créances clients</b> <i>CLIENTS FACTURES à ETABLIR</i>	3 666 744	<b>3 666 744</b>
<b>Autres créances</b> <i>AVOIRS NON RECUS</i> <i>ORGANISMES SOCIAUX PROD A RECE</i> <i>Produits à recevoir</i> <i>INT COURUS A RECEVOIR S/PLACEM</i>	28 119 2 160 742 110 632	<b>773 020</b>

ANNEXE - Elément 6.11

## Charges à payer

Etat exprimé en euros		31/12/2016
<b>Total des Charges à payer</b>		<b>1 624 343</b>
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>		<b>50 292</b>
<i>INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS</i>	33 536	
<i>INT COURUS A PAYER</i>	16 756	
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		<b>333 914</b>
<i>Fournisseurs fact. non parvenu</i>	333 914	
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		<b>1 240 138</b>
<i>Provisions congés payés</i>	482 550	
<i>Particip des Salariés aux Résu</i>	288 560	
<i>Prov. effort construction</i>	30 034	
<i>Prov. taxe apprentissage</i>	44 023	
<i>Prov. formation permanente</i>	107 196	
<i>Charges sur Congés Payés</i>	208 050	
<i>ETAT, CHARGES A PAYER</i>	79 724	

ANNEXE - Elément 6.12

## Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2016
<b>Charges constatées d'avance - EXPLOITATION</b>			<b>200 939</b>
Locations et crédit bails		72 762	
Frais de sous-traitance		23 182	
Entretien, Maintenance		69 593	
Frais de publicité		6 461	
Achats d'énergie		722	
Documentation		8 127	
Achats fournitures		3 630	
Cotisations		413	
Redevances		1 904	
Frais de télécom		5 262	
Frais de transport et déplacement		8 883	
<b>Charges constatées d'avance - FINANCIERES</b>			
<b>Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES</b>			
<b>TOTAL</b>			<b>200 939</b>

# Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en euros	COMPTES SOCIAUX				31/12/2016	31/12/2015	%	%
	31/12/2016	31/12/2015	%	%				
<b>Audit</b>								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur KPMG AUDIT	28 500	28 000	100,00	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur KPMG AUDIT								
Filiales intégrées globalement								
<b>Sous-total</b>	<b>28 500</b>	<b>28 000</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>				
<b>Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement</b>								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
<b>Sous-total</b>								
<b>TOTAL</b>	<b>28 500</b>	<b>28 000</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>				

ANNEXE - Elément 6.14

## Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2016	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		112 331,00	44,5113	5 000 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	<b>Du capital social fin d'exercice</b>		<b>112 331,00</b>	<b>44,5113</b>	<b>5 000 000,00</b>

--

## Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 31/12/2015	Affectation du résultat N-1 <sup>1</sup>	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice <sup>2</sup>	Capitaux propres clôture 31/12/2016
Capital social	5 000 000				5 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	500 000				500 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	16 839 963	1 515 790			18 355 753
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	1 515 790	(1 515 790)		2 952 104	2 952 104
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	128 310			(38 543)	89 767
<b>TOTAL</b>	<b>23 984 063</b>			<b>2 913 561</b>	<b>26 897 624</b>

Date de l'assemblée générale 22/06/2017

Dividendes attribués

<sup>1</sup> dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 23 984 063

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 23 984 063

<sup>2</sup> Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 2 913 561

ANNEXE - Elément 7

# Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2016
<b>VALEUR D'ORIGINE</b>				3 483 519		3 483 519
<b>AMORTISSEMENTS</b>	Cumul exercices antérieurs			1 833 176		1 833 176
	Dotation exercice			679 168		679 168
	<b>TOTAL</b>			<b>2 512 345</b>		<b>2 512 345</b>
<b>REDEVANCES PAYEES</b>	Cumul exercices antérieurs			1 757 961		1 757 961
	Redevances Exercice			741 500		741 500
	<b>TOTAL</b>			<b>2 499 461</b>		<b>2 499 461</b>
<b>REDEV. RESTANT A PAYER</b>	à 1 an au plus			487 401		487 401
	entre 1 et 5 ans			435 604		435 604
	à plus de 5 ans					
	<b>TOTAL</b>			<b>923 004</b>		<b>923 004</b>
<b>VALEUR RESIDUELLE</b>	à 1 an au plus			19 263		19 263
	entre 1 et 5 ans			15 573		15 573
	à plus de 5 ans					
	<b>TOTAL</b>			<b>34 835</b>		<b>34 835</b>
<b>MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE</b>				741 500		741 500

ANNEXE - Elément 8

## Engagements financiers

Etat exprimé en euros	31/12/2016	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
<b>Effets escomptés non échus</b>			
<b>Avals, cautions et garanties</b>			
NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE AU PROFIT DE LA C. D'EP		2 050 458	
NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE AU PROFIT DU C. MARITI		345 966	
		<b>2 396 424</b>	
<b>Engagements de crédit-bail</b>			
CREDIT BAIL SUR MATERIEL INDUSTRIEL		957 839	971 174
		<b>957 839</b>	<b>971 174</b>
<b>Engagements en pensions, retraite et assimilés</b>			
ENGAGEMENTS ACTUALISES		1 648 495	
		<b>1 648 495</b>	
<b>Autres engagements</b>			
CREDITS DOCUMENTAIRES HSBC		1 991 958	
		<b>1 991 958</b>	
<b>Total des engagements financiers (1)</b>		<b>6 994 716</b>	<b>971 174</b>
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

ANNEXE - Elément 13

## Effectif moyen

	31/12/2016	Interne	Externe
<b>EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE</b>			
Cadres & professions intellectuelles supérieures		25	
Professions intermédiaires		44	
Employés		71	
Ouvriers		85	
<b>TOTAL</b>		<b>225</b>	

--

ANNEXE - Elément supplémentaire

## Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros		31/12/2016
<b>Total des produits exceptionnels</b>		<b>231 974</b>
<b>Produits exceptionnels sur opérations de gestion</b> <i>PRODUITS EXCEPTIONNELS DE GEST</i>	139	139
<b>Produits exceptionnels sur opérations en capital</b> <i>Produits cessions élmts actifs</i>	182 596	182 596
<b>Reprises sur provisions et transferts de charges</b> <i>Repris.s/provis. dérogatoires</i>	49 240	49 240
<b>Total des charges exceptionnelles</b>		<b>254 066</b>
<b>Charges exceptionnelles sur opération de gestion</b> <i>VARIATIONS PRIX MARCHES</i> <i>REFACTIONS SUR MARCHES</i> <i>Pénalités, Amendes fiscales et</i> <i>DONS, LIBERALITES</i> <i>Autres Chg except s/opér de Ge</i>	18 596 8 039 4 245 30 7 873	38 782
<b>Charges exceptionnelles sur opération en capital</b> <i>Valeurs compta élémnts actifs c</i>	204 587	204 587
<b>Dotations excep. aux amortissements et aux provisions</b> <i>Dot. amort. &amp; provis. déroгато</i>	10 697	10 697
<b>Résultat exceptionnel</b>		<b>(22 092)</b>

**PAUL BOYE TECHNOLOGIES**  
**Société par actions simplifiée au capital de 5.000.000 euros**  
**Siège social : 1095 Chemin de la Riverotte**  
**31860 LABARTHE-SUR-LEZE**  
**349.760.918 R.C.S. Toulouse**

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE**  
**DU 22 JUIN 2017**

**Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2016**

**DEUXIEME RESOLUTION**

Sur la proposition qui lui est faite, l'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de 2.952.104 euros de l'exercice de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 2.952.104 euros

Affectation proposée :

Autres réserves 2.949.504 euros

Réserve spéciale relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants 2.600 euros

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au cours des trois derniers exercices.

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 22 juin 2017**

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.



Certifié conforme  
Le Président



**KPMG Audit**  
224 rue Carmin  
CS 17610  
31676 Labège Cedex  
France

Téléphone : +33 (0)5 82 52 52 62  
Télécopie : +33 (0)5 82 52 52 61  
Site internet : [www.kpmg.fr](http://www.kpmg.fr)

# *Paul Boyé Technologies*

## S.A.S.

***Rapport du commissaire aux comptes sur les  
comptes annuels***

Exercice clos le 31 décembre 2016  
Paul Boyé Technologies S.A.S.  
1095, chemin de la Riverotte - 31860 Labarthe-sur-Lèze  
*Ce rapport contient 27 pages*  
Référence : PSP - 172.373 RCA



**KPMG Audit**  
224 rue Carmin  
CS 17610  
31676 Labège Cedex  
France

Téléphone : +33 (0)5 82 52 52 62  
Télécopie : +33 (0)5 82 52 52 61  
Site internet : [www.kpmg.fr](http://www.kpmg.fr)

## **Paul Boyé Technologies S.A.S.**

Siège social : 1095, chemin de la Riverotte - 31860 Labarthe-sur-Lèze  
Capital social : €. 5.000.000

### **Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2016

Aux associés,

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

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

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

## **1 Opinion sur les comptes annuels**

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

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

## **2 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 portons à votre connaissance les éléments suivants :

La société constitue des dépréciations des stocks selon les modalités décrites dans la note « Stocks et en-cours » de l'annexe.

Nous avons procédé à l'appréciation des approches retenues par la société, décrites dans l'annexe, sur la base des éléments disponibles à ce jour, et mis en œuvre des tests pour vérifier, par sondage, l'application de ces approches.

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

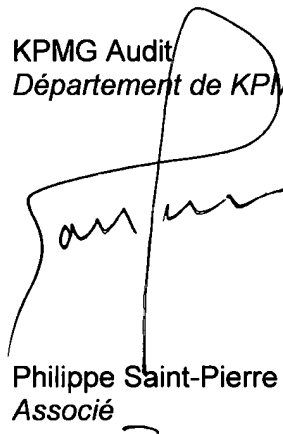
## **3 Vérifications et informations spécifiques**

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

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

Labège, le 21 juin 2017

KPMG Audit  
Département de KPMG S.A.



Philippe Saint-Pierre  
Associé

# Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2016			31/12/2015
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement	11 278 749	6 911 577	4 367 172	3 818 248
	Concessions brevets droits similaires	1 706 376	1 176 171	530 205	747 288
	Fonds commercial (1)	1 269 592		1 269 592	1 269 592
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions	5 310 735	2 302 818	3 007 917	3 253 398
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	4 671 733	3 904 306	767 427	659 758
	Autres immobilisations corporelles	689 615	522 557	167 059	213 675
	Immobilisations en cours	43 370		43 370	25 504
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	1 219		1 219	1 219
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	1 236 276		1 236 276	823 356	
<b>TOTAL (II)</b>		<b>26 207 664</b>	<b>14 817 429</b>	<b>11 390 235</b>	<b>10 812 039</b>
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements	14 165 257	1 876 213	12 289 044	10 609 826
	En-cours de production de biens	2 065 738		2 065 738	3 244 976
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis	8 709 721	436 551	8 273 171	6 457 474
	Marchandises	5 999 939		5 999 939	5 022 718
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>	224 003		224 003	26 252
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances clients et comptes rattachés	24 611 415	56 142	24 555 273	20 145 700
	Autres créances	2 741 114		2 741 114	5 482 378
Capital souscrit appelé, non versé					
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>					
<b>DISPONIBILITES</b>	2 650 739		2 650 739	6 570 968	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	200 939		200 939	215 974
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>61 368 865</b>	<b>2 368 906</b>	<b>58 999 959</b>	<b>57 776 267</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)	60 553		60 553	6 974	
<b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>		<b>87 637 082</b>	<b>17 186 335</b>	<b>70 450 748</b>	<b>68 595 279</b>

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2016	31/12/2015
<b>Capitaux Propres</b>	Capital social ou individuel	5 000 000	5 000 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	<b>RESERVES</b>		
	Réserve légale	500 000	500 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	18 355 753	16 839 963
	Report à nouveau		
	<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>2 952 104</b>	<b>1 515 790</b>
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées	89 767	128 310	
	<b>Total des capitaux propres</b>	<b>26 897 624</b>	<b>23 984 063</b>
<b>Autres fonds propres</b>	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>		
<b>Provisions</b>	Provisions pour risques	60 553	6 974
	Provisions pour charges		
	<b>Total des provisions</b>	<b>60 553</b>	<b>6 974</b>
<b>DETTES (1)</b>	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	14 429 106	9 197 096
	Emprunts et dettes financières divers	785 160	1 340 270
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	9 442 958	13 519 180
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 233 372	12 442 600
	Dettes fiscales et sociales	3 484 306	2 386 681
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	77 497	53 484	
Autres dettes	6 016 897	5 652 699	
	Produits constatés d'avance (1)		
	<b>Total des dettes</b>	<b>43 469 296</b>	<b>44 592 010</b>
	Ecarts de conversion passif	23 274	12 232
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>70 450 748</b>	<b>68 595 279</b>
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	2 952 103,85	1 515 790,44
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	30 099 554	25 351 207
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	8 673 948	1 826 538

# Compte de Résultat 1/2

		Etat exprimé en euros		31/12/2016	31/12/2015
		France	Exportation	12 mois	12 mois
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	Ventes de marchandises	13 340 166	5 227 783	18 567 949	12 135 944
	Production vendue (Biens)	33 003 847	10 482 329	43 486 176	40 053 526
	Production vendue (Services et Travaux)	3 092 128	219 343	3 311 471	3 256 552
	<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>49 436 141</b>	<b>15 929 455</b>	<b>65 365 597</b>	<b>55 446 023</b>
	Production stockée			675 409	1 087 736
	Production immobilisée			1 815 478	1 774 884
	Subventions d'exploitation			294 450	16 130
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			45 293	390 950
	Autres produits			284	9 984
	<b>Total des produits d'exploitation (1)</b>				<b>68 196 510</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	Achats de marchandises			14 816 527	11 944 423
	Variation de stock			(977 221)	(3 167 618)
	Achats de matières et autres approvisionnements			23 610 142	24 763 217
	Variation de stock			(1 958 906)	(2 246 199)
	Autres achats et charges externes			15 541 727	14 676 266
	Impôts, taxes et versements assimilés			954 362	1 094 553
	Salaires et traitements			6 981 189	5 738 587
	Charges sociales du personnel			2 226 333	1 871 120
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			2 206 257	1 829 923
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations					
- sur actif circulant			369 368	272 298	
Dotations aux provisions					
Autres charges			183 202	105 698	
<b>Total des charges d'exploitation (2)</b>				<b>63 952 979</b>	<b>56 882 269</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>				<b>4 243 531</b>	<b>1 843 438</b>

# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

		31/12/2016	31/12/2015
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>4 243 531</b>	<b>1 843 438</b>
<b>Opéra. comm.</b>	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	26 583 6 974 78 991	1 389 64 680 56 396
<b>Total des produits financiers</b>		<b>112 547</b>	<b>122 466</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	60 553 285 640 63 104	6 974 343 242 43 148
<b>Total des charges financières</b>		<b>409 297</b>	<b>393 364</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>(296 749)</b>	<b>(270 898)</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>		<b>3 946 782</b>	<b>1 572 540</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	139 182 596 49 240	1 576 107 229
<b>Total des produits exceptionnels</b>		<b>231 974</b>	<b>108 805</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	38 782 204 587 10 697	368 996 857 30 659
<b>Total des charges exceptionnelles</b>		<b>254 066</b>	<b>400 513</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>(22 092)</b>	<b>(291 707)</b>
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BÉNÉFICES		288 560 684 026	(234 958)
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>68 541 032</b>	<b>58 956 978</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>65 588 928</b>	<b>57 441 188</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>		<b>2 952 104</b>	<b>1 515 790</b>
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		283	32 061
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			98 076
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

**Etats financiers au 31/12/2016**

**ANNEXE**

ANNEXE - Elément 1

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **70 450 748 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **68 541 032 euros** et un total **charges** de **65 588 928 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **2 952 104 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2016** et finit le **31/12/2016**.

Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

## EVENEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

- La société Paul Boyé Technologies S.A.S a porté en actif les coûts de développement de l'exercice correspondants aux frais liés à la création des prototypes pour un montant total de 1 815 k€ .

Les coûts correspondants ont été amortis sur 5 ans. La dotation de l'exercice 2016 s'est élevée à 183 k€ .

- Suite à la transposition de la directive comptable européenne unique n°2013/34/UE du 26 juin 2013 dans le Plan Comptable Général pour les exercices ouverts à compter du 1er janvier 2016, le fonds de commerce de la société Paul Boyé Technologies S.A.S., ainsi que les fonds de commerce provenant de la TUP de PB VPC ont fait l'objet d'un test de dépréciation à la clôture de l'exercice.

Ce test, basé sur un calcul des flux de trésorerie futurs actualisés, n'a pas permis de justifier la nécessité d'un amortissement, ni d'une provision de ces fonds commerciaux.

## EVENEMENTS POST-CLOTURE

NEANT

## METHODES D'EVALUATION

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 8 septembre 2014 relatif au Plan Comptable Général et modifié par le règlement ANC 2016-07 du 4 novembre 2016.

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Les principales méthodes utilisées sont :

## Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

- Coûts de développement	8 ans
- Autres immobilisations incorporelles	3 à 5 ans
- Aménagements des constructions	10 à 15 ans
- Matériel et outillage industriel	1 à 10 ans
- Matériel de transport	1 à 5 ans
- Matériel de bureau et informatique	3 à 5 ans
- Mobilier	5 à 10 ans

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Les coûts de développement qui sont inscrits au bilan s'élèvent à 11 262 k€ et correspondent aux frais liés à l'acquisition et à la création des prototypes. Ces frais ont été amortis linéairement sur 8 ans pour les frais activés en 2006 et 2007, et sur 5 ans pour les coûts activés depuis 2013. Leur valeur nette comptable au 31 décembre 2016 s'élève à 4 353 k€.

## Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

## 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 provision pour tenir compte des difficultés

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

## Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

## Valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placements figurent au bilan à leur coût d'acquisition. Une provision pour dépréciation par référence à sa valeur au 31 décembre peut être constituée. Conformément au Plan Comptable Général, les plus-values latentes de fin d'exercice ne sont pas comptabilisées.

## Chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires est constaté à la livraison des produits en prenant en considération les dates de livraison y compris à l'export.

## Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

## INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

1 - Intégration fiscale : La société PAUL BOYE SA a opté pour le régime de l'intégration fiscale depuis le 1er janvier 1989.

Sociétés intégrées :

- Société Mère (tête de groupe) : PAUL BOYE SA
- Société Filiale (société intégrée) : PAUL BOYE TECHNOLOGIES

La convention appliquée est dite de "neutralité" qui prévoit, notamment, que la société fille verse à la société mère, à titre de contribution au paiement de l'impôt sur les sociétés du groupe et quel que soit le montant effectif dudit impôt, une somme égale à l'impôt qui aurait grevé son résultat et/ou ses plus-values nettes à long terme de l'exercice si elle était imposable distinctement, déduction faite par conséquent de l'ensemble des droits à imputation dont la société filiale aurait bénéficié en l'absence d'intégration.

A la clôture d'un exercice déficitaire, la société fille n'est titulaire à ce titre d'aucune créance sur la

ANNEXE - Elément 1

## Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

société mère, pas même dans le cas où cette dernière s'est constitué une créance sur le Trésor en optant pour le report en arrière du déficit d'ensemble.

A ce titre, PAUL BOYE TECHNOLOGIES est redevable à sa mère d'un impôt sur les sociétés de 1 248 290 € pour l'exercice 2016.

2 - La société PAUL BOYE TECHNOLOGIES est intégrée dans les comptes consolidés de la société PAUL BOYE SA.

3 - Afin de tenir compte des coûts engendrés par ses activités de recherche et développement, la société a constaté sur l'exercice un crédit d'impôt recherche d'un montant de 557 814 €, comptabilisé en déduction de l'impôt sur les sociétés de l'exercice.

4 - La société a réalisé 10 750 € de dépenses au titre du mécénat d'entreprise qui ont engendré une réduction d'impôt de 6 450 €, et fait l'acquisition d'une oeuvre d'art de 13 000 € ayant entraîné une déduction fiscale de 2 600 €.

5 - La société PAUL BOYE TECHNOLOGIES fait partie depuis sa création en 1988 du GIE DEFENSE NBC dont l'objet est la promotion des produits, services et matériels français, destinés à la protection nucléaire, biologique et chimique, développés par chacun de ses membres.

6 - Le montant du CICE (Crédit d'Impôt Compétitivité des Entreprises) au taux de 6 % pour 2016, est comptabilisé en déduction des charges de personnel pour un montant de 266 876 €.

ANNEXE - Elément 2

# Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2016
		Augmentations		Diminutions		
		Révaluations	Acquisitions	Virt.p.à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement	9 446 791		1 831 958			11 278 749
Autres	2 919 459		56 508			2 975 968
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>12 366 250</b>		<b>1 888 466</b>			<b>14 254 716</b>
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement	5 238 059		72 676			5 310 735
Instal technique, matériel outillage industriels	4 314 108		540 221		182 596	4 671 733
Instal., agencement, aménagement divers	319 797		16 031			335 828
Matériel de transport	22 749					22 749
Matériel de bureau, mobilier	314 382		16 657			331 038
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours	25 504		43 370		25 504	43 370
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>10 234 598</b>		<b>688 954</b>		<b>208 100</b>	<b>10 715 453</b>
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	1 219					1 219
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	823 356		414 270		1 350	1 236 276
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>824 576</b>		<b>414 270</b>		<b>1 350</b>	<b>1 237 495</b>
<b>TOTAL</b>	<b>23 425 424</b>		<b>2 991 690</b>		<b>209 450</b>	<b>26 207 664</b>

ANNEXE - Elément 3

## Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2016
			Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>	Frais d'établissement et de développement	5 628 542	1 283 035		6 911 577
	Autres	902 579	273 592		1 176 171
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>6 531 121</b>	<b>1 556 627</b>		<b>8 087 748</b>
<b>CORPORELLES</b>	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	1 984 661	318 157		2 302 818
	Instal technique. matériel outillage industriels	3 654 350	252 169	2 213	3 904 306
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	180 331	39 671		220 001
	Matériel de transport	22 749			22 749
	Matériel de bureau, mobilier	240 173	39 634		279 807
	Emballages récupérables et divers				
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>6 082 264</b>	<b>649 630</b>	<b>2 213</b>	<b>6 729 681</b>
<b>TOTAL</b>		<b>12 613 385</b>	<b>2 206 257</b>	<b>2 213</b>	<b>14 817 429</b>

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles						23 736	(23 736)
<b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>						<b>23 736</b>	<b>(23 736)</b>
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels		7 744			21 892		(14 148)
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier		2 953			3 612		(659)
Emballages récupérables, divers							
<b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>		<b>10 697</b>			<b>25 504</b>		<b>(14 807)</b>
Frais d'acquisition de titres de participation							
<b>TOTAL</b>		<b>10 697</b>			<b>25 504</b>	<b>23 736</b>	<b>(38 543)</b>
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>			<b>10 697</b>			<b>49 240</b>	<b>(38 543)</b>

ANNEXE - Elément 4

# Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2016
<b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	128 310	10 697	49 240	89 767
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	<b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>	<b>128 310</b>	<b>10 697</b>	<b>49 240</b>	<b>89 767</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change	6 974	60 553	6 974	60 553
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres					
	<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>6 974</b>	<b>60 553</b>	<b>6 974</b>	<b>60 553</b>
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	Sur immobilisations				
	Sur stocks et en-cours	1 994 126	318 638		2 312 764
	Sur comptes clients	12 649	50 730	7 238	56 142
	Autres				
	<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	<b>2 006 775</b>	<b>369 368</b>	<b>7 238</b>	<b>2 368 906</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>2 142 059</b>	<b>440 619</b>	<b>63 451</b>	<b>2 519 226</b>

Dont dotations et reprises	<ul style="list-style-type: none"> <li>- d'exploitation</li> <li>- financières</li> <li>- exceptionnelles</li> </ul>	369 368	7 238
		60 553	6 974
		10 697	49 240

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

## ANNEXE - Elément 5

## Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2016	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	1 236 276		1 236 276
	Clients douteux ou litigieux	67 198	67 198	
	Autres créances clients	24 544 217	24 544 217	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	11 672	11 672	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 160	2 160	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	526 735	526 735	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	1 296 794	1 296 794	
	Débiteurs divers	903 755	903 755	
	Charges constatées d'avances	200 939	200 939	
	<b>TOTAL DES CREANCES</b>	<b>28 789 744</b>	<b>27 553 468</b>	<b>1 236 276</b>
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2016	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	8 707 484	8 707 484		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	5 721 623	1 794 839	3 911 091	15 693
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	785 160	785 160		
	Fournisseurs et comptes rattachés	9 233 372	9 233 372		
	Personnel et comptes rattachés	961 213	961 213		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	755 019	755 019		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 688 350	1 688 350		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	79 724	79 724		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	77 497	77 497		
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	6 016 897	6 016 897		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAL DES DETTES</b>	<b>34 026 338</b>	<b>30 099 554</b>	<b>3 911 091</b>	<b>15 693</b>	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 611 907				
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

ANNEXE - Elément 6.01

## Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Etat exprimé en euros	31/12/2016	Entreprises liées	Entreprises avec un lien de participation	Dettes, créances représentées par effets de commerce
<b>Bilan Actif</b>				
<b>Capital souscrit non appelé</b>				
<b>Actif immobilisé</b>				
Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immobilisations corporelles				
Participations				
Créances sur participations				
Prêts				
Autres titres immobilisés				
Autres immobilisations financières				
<b>Actif circulant</b>				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances		1 296 794		
Capital souscrit appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités				
<b>Bilan Passif</b>				
<b>Dettes</b>				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes envers établissements de crédits				
Emprunts et dettes financières divers		5 311 586		
Avances, acomptes reçus sur commandes				
Dettes fournisseurs comptes rattachés		154 545		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				

ANNEXE - Elément 6.10

## Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		31/12/2016
<b>Total des Produits à recevoir</b>		<b>4 439 764</b>
<b>Autres créances clients</b>		<b>3 666 744</b>
<i>CLIENTS FACTURES à ETABLIR</i>	3 666 744	
<b>Autres créances</b>		<b>773 020</b>
<i>AVOIRS NON RECUS</i>	28 119	
<i>ORGANISMES SOCIAUX PROD A RECE</i>	2 160	
<i>Produits à recevoir</i>	742 110	
<i>INT COURUS A RECEVOIR S/PLACEM</i>	632	

ANNEXE - Elément 6.11

## Charges à payer

Etat exprimé en euros		31/12/2016
<b>Total des Charges à payer</b>		<b>1 624 343</b>
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>		<b>50 292</b>
<i>INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS</i>	33 536	
<i>INT COURUS A PAYER</i>	16 756	
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		<b>333 914</b>
<i>Fournisseurs fact. non parvenu</i>	333 914	
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		<b>1 240 138</b>
<i>Provisions congés payés</i>	482 550	
<i>Particip des Salariés aux Résu</i>	288 560	
<i>Prov. effort construction</i>	30 034	
<i>Prov. taxe apprentissage</i>	44 023	
<i>Prov. formation permanente</i>	107 196	
<i>Charges sur Congés Payés</i>	208 050	
<i>ETAT, CHARGES A PAYER</i>	79 724	

ANNEXE - Elément 6.12

## Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2016
<b>Charges constatées d'avance - EXPLOITATION</b>			<b>200 939</b>
Locations et crédit bails		72 762	
Frais de sous-traitance		23 182	
Entretien, Maintenance		69 593	
Frais de publicité		6 461	
Achats d'énergie		722	
Documentation		8 127	
Achats fournitures		3 630	
Cotisations		413	
Redevances		1 904	
Frais de télécom		5 262	
Frais de transport et déplacement		8 883	
<b>Charges constatées d'avance - FINANCIERES</b>			
<b>Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES</b>			
<b>TOTAL</b>			<b>200 939</b>

# Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en euros

	COMPTES SOCIAUX							
	31/12/2016	31/12/2015	%	%	31/12/2016	31/12/2015	%	%
<b>Audit</b>								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur KPMG AUDIT	28 500	28 000	100,00	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur KPMG AUDIT								
Filiales intégrées globalement								
<b>Sous-total</b>	<b>28 500</b>	<b>28 000</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>				
<b>Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement</b>								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
<b>Sous-total</b>								
<b>TOTAL</b>	<b>28 500</b>	<b>28 000</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>				

ANNEXE - Elément 6.14

## Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2016	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		112 331,00	44,5113	5 000 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	<b>Du capital social fin d'exercice</b>		<b>112 331,00</b>	<b>44,5113</b>	<b>5 000 000,00</b>

--

## Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 31/12/2015	Affectation du résultat N-1 <sup>1</sup>	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice <sup>2</sup>	Capitaux propres clôture 31/12/2016
Capital social	5 000 000				5 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	500 000				500 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	16 839 963	1 515 790			18 355 753
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	1 515 790	(1 515 790)		2 952 104	2 952 104
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	128 310			(38 543)	89 767
<b>TOTAL</b>	<b>23 984 063</b>			<b>2 913 561</b>	<b>26 897 624</b>

Date de l'assemblée générale 22/06/2017

Dividendes attribués

<sup>1</sup> dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 23 984 063

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 23 984 063

<sup>2</sup> Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 2 913 561

ANNEXE - Elément 7

## Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2016
<b>VALEUR D'ORIGINE</b>				3 483 519		3 483 519
<b>AMORTISSEMENTS</b>	Cumul exercices antérieurs			1 833 176		1 833 176
	Dotation exercice			679 168		679 168
	<b>TOTAL</b>			<b>2 512 345</b>		<b>2 512 345</b>
<b>REDEVANCES PAYEES</b>	Cumul exercices antérieurs			1 757 961		1 757 961
	Redevances Exercice			741 500		741 500
	<b>TOTAL</b>			<b>2 499 461</b>		<b>2 499 461</b>
<b>REDEV. RESTANT A PAYER</b>	à 1 an au plus			487 401		487 401
	entre 1 et 5 ans			435 604		435 604
	à plus de 5 ans					
	<b>TOTAL</b>			<b>923 004</b>		<b>923 004</b>
<b>VALEUR RESIDUELLE</b>	à 1 an au plus			19 263		19 263
	entre 1 et 5 ans			15 573		15 573
	à plus de 5 ans					
	<b>TOTAL</b>			<b>34 835</b>		<b>34 835</b>
<b>MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE</b>				741 500		741 500

ANNEXE - Elément 8

## Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2016

	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
<b>Effets escomptés non échus</b>		
<b>Avals, cautions et garanties</b>		
NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE AU PROFIT DE LA C. D'EP	2 050 458	
NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE AU PROFIT DU C. MARITI	345 966	
	<b>2 396 424</b>	
<b>Engagements de crédit-bail</b>		
CREDIT BAIL SUR MATERIEL INDUSTRIEL	957 839	971 174
	<b>957 839</b>	<b>971 174</b>
<b>Engagements en pensions, retraite et assimilés</b>		
ENGAGEMENTS ACTUALISES	1 648 495	
	<b>1 648 495</b>	
<b>Autres engagements</b>		
CREDITS DOCUMENTAIRES HSBC	1 991 958	
	<b>1 991 958</b>	
<b>Total des engagements financiers (1)</b>	<b>6 994 716</b>	<b>971 174</b>
(1) Dont concernant :		
Les dirigeants		
Les filiales		
Les participations		
Les autres entreprises liées		

ANNEXE - Elément 13

## Effectif moyen

	31/12/2016	Interne	Externe
<b>EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE</b>			
Cadres & professions intellectuelles supérieures		25	
Professions intermédiaires		44	
Employés		71	
Ouvriers		85	
<b>TOTAL</b>		<b>225</b>	

--

ANNEXE - Elément supplémentaire

## Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros		31/12/2016
<b>Total des produits exceptionnels</b>		<b>231 974</b>
<b>Produits exceptionnels sur opérations de gestion</b> <i>PRODUITS EXCEPTIONNELS DE GEST</i>	139	139
<b>Produits exceptionnels sur opérations en capital</b> <i>Produits cessions élmts actifs</i>	182 596	182 596
<b>Reprises sur provisions et transferts de charges</b> <i>Repris./provis. dérogatoires</i>	49 240	49 240
<b>Total des charges exceptionnelles</b>		<b>254 066</b>
<b>Charges exceptionnelles sur opération de gestion</b> <i>VARIATIONS PRIX MARCHES</i> <i>REFLECTIONS SUR MARCHES</i> <i>Pénalités, Amendes fiscales et</i> <i>DONS, LIBERALITES</i> <i>Autres Chg except s/opér de Ge</i>	18 596 8 039 4 245 30 7 873	38 782
<b>Charges exceptionnelles sur opération en capital</b> <i>Valeurs compta élmts actifs c</i>	204 587	204 587
<b>Dotations excep. aux amortissements et aux provisions</b> <i>Dot. amort. &amp; provis. déroгато</i>	10 697	10 697
<b>Résultat exceptionnel</b>		<b>(22 092)</b>