

RCS : LILLE METROPOLE

Code greffe : 5910

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1977 B 00276

Numéro SIREN : 310 774 617

Nom ou dénomination : PSB ET ASSOCIES

Ce dépôt a été enregistré le 28/12/2017 sous le numéro de dépôt 21570

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE LILLE MÉTROPOLE

445 boulevard Gambetta
CS 60455
59338 Tourcoing Cedex

PSB ET ASSOCIES
50 allée Lavoisier
59650 Villeneuve-d'Ascq

RECEPISSE DE DEPOT DES COMPTES ET BILANS ANNUELS

Dénomination : PSB ET ASSOCIES

Numéro RCS : 310 774 617

Numéro Gestion : 1977B00276

Forme Juridique : Société par actions simplifiée

Adresse: 50 allée Lavoisier
59650 Villeneuve-d'Ascq

Dépôt des Comptes Annuels

Exercice clôturé le : 31/12/2015

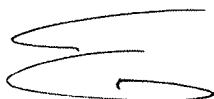
Durée de l'exercice : 12 mois

Comptes annuels déposé le : 18/12/2017

Sous le numéro : 21570

Délivré à Lille Métropole le 28 décembre 2017

Le Greffier,



2017-20157001

PSB & ASSOCIES

SIRET : 310 774 617 00032

50 ALLE LAVOISIER
59650 VILLENEUVE D'ASCQ

COMPTES ANNUELS

31/12/2015

W. Elie
G. L. L. L. L.
G. L. L. L. L.

PANSARD & ASSOCIES

Experts - Comptables

Commissaires aux comptes

American Institute Of Certified Public Accountants

International Affiliate

PSB & ASSOCIES

COMPTES ANNUELS

Periode du 01/01/2015 au 31/12/2015

Comptes annuels

h

Attestation d'Expert Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 06/10/2014, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SASU PSB & ASSOCIES relatifs à l'exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 18 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en Euro
Total bilan	1 923 787
Chiffre d'affaires	3 050 163
Résultat net comptable (Bénéfice)	177 848

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à ROUBAIX

Le 08/04/2016

François DELBECQ

Expert-Comptable



Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2015	Net 31/12/2014
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	78 748	75 120	3 628	13 018
Fonds commercial (1)	7 921		7 921	7 921
Autres immobilisations incorporelles	1 541	1 541		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	394 688	339 836	54 852	64 378
Autres immobilisations corporelles	508 618	278 152	230 466	270 404
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	1 903		1 903	1 903
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	2 496		2 496	2 496
Prêts				
Autres immobilisations financières	48 950		48 950	48 950
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 044 865	694 649	350 216	409 070
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	20 694		20 694	45 719
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	588 040	88 746	499 294	746 343
Autres créances	35 855		35 855	165 046
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				10 023
Disponibilités	976 055		976 055	389 631
Charges constatées d'avance (3)	41 673		41 673	44 649
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 662 318	88 746	1 573 571	1 401 411
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	2 707 183	783 396	1 923 787	1 810 481
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	au 31/12/2015	au 31/12/2014
CAPITAUX PROPRES		
Capital	115 115	115 115
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	23 000	23 000
Réserves statutaires ou contactuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	487 168	487 168
Report à nouveau	159 704	180 090
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	177 848	84 609
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
	962 836	889 983
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	94 054	114 826
Emprunts et dettes diverses (3)	23 803	
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	546 513	489 673
Dettes fiscales et sociales	201 901	270 531
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	14 003	
Produits constatés d'avance (1)	80 677	45 468
	960 951	920 498
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	1 923 787	1 810 481
(1) Dont à plus d'un an (a)	72 778	94 054
(1) Dont à moins d'un an (a)	888 173	826 444
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	du 01/01/14 au 31/12/14 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS				
Ventes de marchandises				
Production vendue	3 050 163	3 106 998	-56 835	-1,83
Production stockée				
Subventions d'exploitation				
Autres produits	10 312	28 853	-18 541	-64,26
Total	3 060 475	3 135 851	-75 376	-2,40
CONSOMMATION M/SES & MAT				
Achats de marchandises				
Variation de stock (m/ses)				
Achats de m.p & aut.approv.	742 244	741 693	551	0,07
Variation de stock (m.p.)	25 025	19 298	5 726	29,67
Autres achats & charges externes	1 172 234	1 247 649	-75 415	-6,04
Total	1 939 503	2 008 640	-69 138	-3,44
MARGE SUR M/SES & MAT	1 120 972	1 127 211	-6 238	-0,55
CHARGES				
Impôts, taxes et vers. assim.	33 786	41 917	-8 131	-19,40
Salaires et Traitements	553 678	615 600	-61 922	-10,06
Charges sociales	160 868	207 133	-46 265	-22,34
Amortissements et provisions	112 120	135 722	-23 602	-17,39
Autres charges	20 183	20 068	115	0,57
Total	880 636	1 020 440	-139 804	-13,70
RESULTAT D'EXPLOITATION	240 336	106 770	133 566	125,10
Produits financiers	4 890	9 546	-4 655	-48,77
Charges financières	3 603	9 467	-5 864	-61,94
Résultat financier	1 287	79	1 208	NS
Opérations en commun				
RESULTAT COURANT	241 624	106 849	134 774	126,14
Produits exceptionnels	7 870	6 972	898	12,88
Charges exceptionnelles	5 903	8 604	-2 702	-31,40
Résultat exceptionnel	1 967	-1 632	3 599	-220,56
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	65 743	20 608	45 135	219,02
RESULTAT DE L'EXERCICE	177 848	84 609	93 239	110,20

Annexe

h

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU PSB & ASSOCIES

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2015, dont le total est de 1 923 787 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 177 848 Euro.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 03/05/2016 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2015 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014.

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euro.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Sur la base de cette analyse, aucune dépréciation n'a été constatée au 31/12/2015.

Règles et méthodes comptables

Titres de participation

Les titres de participations sont évalués à leur cout d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale., de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au cout d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

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

Créances et dettes

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

Disponibilités

Les disponibilités sont valorisées à la valeur nominale.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.



Règles et méthodes comptables

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 1,58%
- Taux de croissance des salaires : 1%
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : 0%
- Table de taux de mortalité : table INSEE 2015

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2015 a été constaté pour un montant de 21 330 Euro. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	7 921			7 921
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	80 289			80 289
Immobilisations incorporelles	88 210			88 210
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	381 688	13 000		394 688
- Installations générales, agencements aménagements divers	275 568	4 848		280 416
- Matériel de transport	96 745		17 178	79 567
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	138 944	9 692		148 635
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	892 945	27 540	17 178	903 307
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 903			1 903
- Autres titres immobilisés	2 496			2 496
- Prêts et autres immobilisations financières	48 950			48 950
Immobilisations financières	53 348			53 348
ACTIF IMMOBILISE	1 034 504	27 540	17 178	1 044 865

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations Incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		27 540		27 540
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		27 540		27 540
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		17 178		17 178
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		17 178		17 178

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2015
Éléments achetés	
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	7 921

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	67 271	9 390		76 661
Immobilisations incorporelles	67 271	9 390		76 661
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	317 311	22 525		339 836
- Installations générales, agencements aménagements divers	44 829	27 817		72 646
- Matériel de transport	74 621	9 491	11 478	72 634
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	121 402	11 469		132 871
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	558 163	71 303	11 478	617 988
ACTIF IMMOBILISE	625 434	80 693	11 478	694 649

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 714 518 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	48 950		48 950
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	588 040	588 040	
Autres	35 855	35 855	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	41 673	41 673	
Total	714 518	665 568	48 950
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Fournisseurs - Avoirs à recevoir	176
Banque - interets a recevoir	1 875
Total	2 051

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 115 115,00 Euro décomposé en 1 001 titres d'une valeur nominale de 115,00 Euro.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 960 951 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	94 054	21 276	72 778	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	546 513	546 513		
Dettes fiscales et sociales	201 901	201 901		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	37 806	37 806		
Produits constatés d'avance	80 677	80 677		
Total	960 951	888 173	72 778	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	20 772			
(**) Dont envers les associés				

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	64 559
CONGES A PAYER	35 084
CHARGES DE PERSONNEL PROV	5 731
FRAIS COMMERCIAUX	2 232
TAXE D APPRENTISSAGE A PAYER	3 594
FORMATION CONTINUE A PAYER	5 285
EFFORT DE CONSTRUCTION A PAYER	2 379
CHARGES/CONGES A PAYER	16 263
ETAT CHARGES A PAYER	497
Clients - RRR à accorder	14 002
Total	149 625

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	41 673		
Total	41 673		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	80 677		
Total	80 677		

h

Notes sur le compte de résultat

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2015, la société SARL MAGNO est devenue la société mère d'un groupe fiscalement intégrée (Art 223 A & 223 Q du CGI), formé par la société SASU PSB & Associés.

Convention de répartition de l'impôt sur les sociétés

Les sociétés filiales versent à la société mère l'impôt qu'elles auraient supportées en l'absence d'intégration fiscale. Les économies réalisées par le groupe en raison de l'intégration fiscale seront conservées chez la société mère



Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en Euro
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	23 083
Engagements de crédit-bail mobilier	102 739
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	125 822
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations

Engagements reçus

	Montant en Euro
Plafonds des découverts autorisés	
Avals et cautions	
Autres engagements reçus	
Total	
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			108 000		108 000
Cumul exercices antérieurs					
Dotations de l'exercice					
Amortissements					
Cumul exercices antérieurs					
Exercice			61 175		61 175
Redevances payées			61 175		61 175
A un an au plus			27 397		27 397
A plus d'un an et cinq ans au plus			75 342		75 342
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer			102 739		102 739
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus			1 080		1 080
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle			1 080		1 080
Montant pris en charge dans l'exercice					

Autres informations

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 26 610 Euro

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.



PSB & ASSOCIES

COMPTES ANNUELS

Periode du 01/01/2015 au 31/12/2015

Détail des comptes

u

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/15	Net au 31/12/14
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
2050000 - SITE INTERNET	5 650,00		5 650,00	5 650,00
2051000 - LOGICIELS INFORMATIQUES	73 098,24		73 098,24	73 098,24
2805000 - AMORT LOGICIELS		5 650,00	-5 650,00	-5 650,00
2805100 - AMORT LOGICIELS		69 470,17	-69 470,17	-60 079,82
Concessions, brevets et droits assimilés	78 748,24	75 120,17	3 628,07	13 018,42
2070000 - FONDS COMMERCIAL	7 920,79		7 920,79	7 920,79
Fonds commercial	7 920,79		7 920,79	7 920,79
2080000 - AUTRES IMMOBILISAT INCO	1 540,81		1 540,81	1 540,81
2808000 - AMORTISS AUTRES IMMO IN		1 540,81	-1 540,81	-1 540,81
Autres immobilisations incorporelles	1 540,81	1 540,81		
Immobilisations corporelles				
2150000 - MATERIEL ET OUTILLAGE	294 175,49		294 175,49	294 175,49
2154000 - MATERIEL & OUTILLAGE IND	87 512,68		87 512,68	87 512,68
2157000 - INST GENERAL, MATERIEL &	13 000,00		13 000,00	
2815000 - AMORTISSEMENTS MAT ET		259 446,83	-259 446,83	-242 120,49
2815400 - AMORTISS MAT & OUTIL IND		80 389,28	-80 389,28	-75 190,14
Installations techniques, matériel et outillage	394 688,17	339 836,11	54 852,06	64 377,54
2181100 - INSTAL. AGENCEMENTS VD	280 416,44		280 416,44	275 568,44
2182000 - MATERIEL DE TRANSPORT	79 566,74		79 566,74	96 744,94
2183000 - MATERIEL BUREAU & INFOR	129 774,44		129 774,44	120 082,93
2184000 - MOBILIER DE BUREAU	18 860,84		18 860,84	18 860,84
2818110 - AMORT AGENCEMENTS VDA		72 646,47	-72 646,47	-44 829,04
2818200 - AMORTISS MATERIEL DE TR		72 634,48	-72 634,48	-74 621,36
2818300 - AMORTISS MATERIEL BURE		115 803,80	-115 803,80	-104 572,06
2818400 - AMORTISS MOBILIER DE BU		17 067,51	-17 067,51	-16 830,22
Autres immobilisations corporelles	508 618,46	278 152,26	230 466,20	270 404,47
Immobilisations financières				
2610000 - TITRES DE PARTICIPATION	1 902,61		1 902,61	1 902,61
Participations et créances rattachées	1 902,61		1 902,61	1 902,61
2711000 - ACTIONS TITRES IMMOB	2 496,00		2 496,00	2 496,00
Autres titres immobilisés	2 496,00		2 496,00	2 496,00
2750000 - DEPOTS ET CAUTIONNEME	48 949,80		48 949,80	48 949,80
Autres immobilisations financières	48 949,80		48 949,80	48 949,80
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 044 864,38	694 649,35	350 215,53	409 069,63
Stocks				
3110000 - STOCK DE MATIERES PREMI	20 694,06		20 694,06	45 718,89
Matières premières et autres approv.	20 694,06		20 694,06	45 718,89
Créances				
4110000 - Clients	493 974,31		493 974,31	710 225,99
4160000 - Clients douteux ou litigieux	94 066,17		94 066,17	93 436,25
4910000 - PROV DEPRECIAT, CLIENTS		88 746,46	-88 746,46	-57 319,08
Clients et comptes rattachés	588 040,48	88 746,46	499 294,02	746 343,16
4098000 - FOURN, RRR A OBTENIR	176,04		176,04	30 000,00
Fournisseurs débiteurs	176,04		176,04	30 000,00
4270000 - SAISIE ARRET SAL	78,54		78,54	
4370300 - swiss life assurance tatri	2 854,46		2 854,46	928,74
4372000 - MUTUELLE	382,02		382,02	
Personnel	3 315,02		3 315,02	928,74
4440000 - ETAT IMPOT SUR LES BENE	1,99		1,99	67 309,09
Etat, Impôts sur les bénéfices	1,99		1,99	67 309,09

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/15	Net au 31/12/14
4456600 - TVA déductible s/aut.biens et s	378,57		378,57	
4456620 - TVA DED SU ENCTS	18 879,47		18 879,47	30 358,42
4458000 - tva a regulariser				27 296,81
4458010 - Régularisation de TVA déducti				2 031,29
4458600 - TVA SUR FACTURES NON P	10 770,43		10 770,43	350,13
4458700 - TVA sur factures à établir	2 333,64		2 333,64	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	32 362,11		32 362,11	60 036,65
4487000 - Etat - produits à recevoir				6 772,00
Autres créances				6 772,00
Divers				
5032000 - SICAV EFITRESOR BFCC				10 022,90
Valeurs mobilières de placement				10 022,90
5121000 - BANQUE SCALBERT DUPON				29 717,01
5122000 - BANQUE POPULAIRE DU NO	677 791,38		677 791,38	226 207,54
5123000 - BANQUE FR DE CREDIT CO				24 123,72
5125000 - BANQUE BNP PARIBAS	236 385,70		236 385,70	47 151,11
5139040 - CAT FIDELITE 9X20ke =180ke	60 000,00		60 000,00	60 000,00
5187000 - Banque Ô interets a recevoir	1 875,00		1 875,00	2 152,17
5300000 - CAISSE	3,27		3,27	279,18
Disponibilités	976 055,35		976 055,35	389 630,73
4860000 - Charges constatées d'avance	41 672,79		41 672,79	44 649,09
Charges constatées d'avance	41 672,79		41 672,79	44 649,09
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 662 317,84	88 746,46	1 573 571,38	1 401 411,25
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	2 707 182,72	783 395,81	1 923 786,91	1 810 480,88

Bilan détaillé

	Net au 31/12/15	Net au 31/12/14
PASSIF		
1013000 - CAPITAL SOCIAL	115 115,00	115 115,00
Capital social ou individuel	115 115,00	115 115,00
1061100 - RESERVE LEGALE	23 000,00	23 000,00
Réserve légale	23 000,00	23 000,00
1068000 - AUTRES RESERVES	487 168,46	487 168,46
Autres réserves	487 168,46	487 168,46
1100000 - REPORT A NOUVEAU	159 704,38	180 090,07
Report à nouveau	159 704,38	180 090,07
Résultat de l'exercice	177 847,98	84 609,20
TOTAL CAPITAUX PROPRES	962 835,82	889 982,73
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
1649911 - EMPRUNT BPN TRAVAUX FUJI	94 054,23	114 826,19
<i>Emprunts</i>	94 054,23	114 826,19
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	94 054,23	114 826,19
4510000 - Groupe	23 803,00	
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	23 803,00	
4010000 - Fournisseurs	481 953,10	445 912,17
4081000 - Fournisseurs - fact. non parvenues	64 559,46	43 760,62
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	546 512,56	489 672,79
4210000 - Personnel - rémunérations dues	337,95	
4282000 - CONGES A PAYER	35 083,78	42 242,76
4286000 - CHARGES DE PERSONNEL PROV	5 730,73	11 919,00
4286250 - FRAIS COMMERCIAUX	2 232,15	2 232,15
<i>Personnel</i>	43 384,61	56 393,91
4310000 - SECURITE SOCIALE	17 755,00	20 901,92
4373000 - REUNICA	13 130,88	15 314,60
4378000 - GAN VIE	856,08	403,15
4386000 - ORGANISMES SOCIAUX A PAYER		5 130,46
4386010 - TAXE D'APPRENTISSAGE A PAYER	3 594,05	4 125,23
4386020 - FORMATION CONTINUE A PAYER	5 285,00	9 527,00
4386030 - EFFORT DE CONSTRUCTION A PAYER	2 378,55	
4386100 - CHARGES/CONGES A PAYER	16 262,90	16 886,11
<i>Organismes sociaux</i>	59 262,46	72 288,47
4452000 - TVA DUE INTRACOMMUNAUTAIRE	1,57	
4455100 - TVA A DECAISSER	56 460,00	18 042,00
4457150 - TVA COLLECTEE A 20 %	42 295,99	122 676,79
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	98 757,56	140 718,79
4486000 - ETAT CHARGES A PAYER	496,50	1 130,00
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	496,50	1 130,00
Dettes fiscales et sociales	201 901,13	270 531,17
4198000 - Clients - RRR à accorder	14 001,86	
4710000 - Compte général d'attente	1,00	
Autres dettes	14 002,86	
4870000 - Produits constatés d'avance	80 677,31	45 468,00
Produits constatés d'avance	80 677,31	45 468,00
TOTAL DETTES	960 951,09	920 498,15
TOTAL PASSIF	1 923 786,91	1 810 480,88

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	%	du 01/01/14 au 31/12/14 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
7060000 - Prestations de services exoner			22 266,67	0,72	-22 266,67	-100,00
7061000 - PRESTATION SYNTHESE EX	11 030,60	0,36			11 030,60	
7062000 - PRESTATIONS DE SERVICE	2 858 885,18	93,73	2 879 733,17	92,69	-20 847,99	-0,72
7080100 - REFACTURATION DE CHAR			5 264,80	0,17	-5 264,80	-100,00
7085000 - PORTS & FRAIS ACCESS/FA	195 277,84	6,40			195 277,84	
7085100 - COURSES ET PORTS EXON			1 544,80	0,05	-1 544,80	-100,00
7085200 - COURSES ET PORTS SOUMI			222 965,76	7,18	-222 965,76	-100,00
7088000 - RECYCLAGE	314,80	0,01	3 981,83	0,13	-3 667,03	-92,09
7090000 - RRR ACCORDES AUX CLIEN	-9 676,97	-0,32			-9 676,97	
7091000 - R.R.R.accordés s/vtes prod. fin	-5 668,22	-0,19	-28 759,28	-0,93	23 091,06	-80,29
Production vendue	3 050 163,23	100,00	3 106 997,75	100,00	-56 834,52	-1,83
Production stockée						
Subventions d'exploitation						
7580000 - DIFFERENCES DE REGLEME	802,78	0,03	59,79		742,99	NS
7817400 - Repris.s/prov.dépréc. créances			769,54	0,02	-769,54	-100,00
7910000 - TRANSFERTS CHARGES DE	1 386,00	0,05	21 056,80	0,68	-19 670,80	-93,42
7911000 - AVANTAGE EN NATURE	8 123,00	0,27	6 967,00	0,22	1 156,00	16,59
Autres produits	10 311,78	0,34	28 853,13	0,93	-18 541,35	-64,26
Total	3 060 475,01	100,34	3 135 850,88	100,93	-75 375,87	-2,40
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises						
Variation de stock (m/ses)						
6010000 - ACHATS MAT 1ER & PETIT E	-1 241,11	-0,04	632 822,68	20,37	-634 063,79	-100,20
6011000 - Achat support d'impression	488 346,86	16,01			488 346,86	
6012000 - Achat support de finition	11 378,97	0,37			11 378,97	
6013000 - Achat d'encre	81 284,16	2,66			81 284,16	
6014000 - Achat autres consommables	13 775,00	0,45			13 775,00	
6020000 - ACHATS DE STRUCTURE	-23,20		108 999,97	3,51	-109 023,17	-100,02
6021000 - Achat structures	74 556,46	2,44			74 556,46	
6022000 - Achat accessoires de fixation	12 866,07	0,42			12 866,07	
6026000 - Achat emballages et cartons	64 015,15	2,10			64 015,15	
6091000 - RRR/ACHAT DE MATIERES P	-2 714,48	-0,09	-129,44		-2 585,04	NS
Achats de m.p & aut.approv.	742 243,88	24,33	741 693,21	23,87	550,67	0,07
6031000 - Variat. stocks Mat. premières/f	25 024,83	0,82	19 298,36	0,62	5 726,47	29,67
Variation de stock (m.p.)	25 024,83	0,82	19 298,36	0,62	5 726,47	29,67
6061100 - ELECTRICITE	29 177,86	0,96	28 261,02	0,91	916,84	3,24
6061110 - GAZ	5 246,88	0,17	4 532,06	0,15	714,82	15,77
6061200 - EAU	736,87	0,02	938,15	0,03	-201,28	-21,45
6063000 - FOURN ENTRET & PETIT EQ	2 332,88	0,08	32 850,43	1,06	-30 517,55	-92,90
6063100 - SYNTH ACHAT PETIT EQUIP	36,21				36,21	
6063200 - FOURN CONSOMMAB BURE			3 498,56	0,11	-3 498,56	-100,00
6063300 - FOURNITURES DROGUERIE			1 103,88	0,04	-1 103,88	-100,00
6063400 - PRODUITS D'ENTRETIEN	205,96	0,01	307,68	0,01	-101,72	-33,06
6064000 - FOURN ADMINISTRAT & DE	2 160,31	0,07	164,00	0,01	1 996,31	NS
6110000 - SOUS TRAITANCE GENERAL	-6 151,40	-0,20	367 271,51	11,82	-373 422,91	-101,67
6111000 - Sous traitance impression	118 323,08	3,88			118 323,08	
6112000 - Sous traitance finition	30 450,48	1,00			30 450,48	
6113000 - Sous traitance pose	156 436,51	5,13			156 436,51	
6114000 - Sous traitance conditionnemen	26 957,09	0,88			26 957,09	

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	%	du 01/01/14 au 31/12/14 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
6122000 - CREDIT BAIL MOBILIER	61 175,76	2,01	147 793,74	4,76	-86 617,98	-58,61
6132000 - LOCATIONS IMMOBILIERES	169 000,00	5,54	119 220,00	3,84	49 780,00	41,75
6135000 - LOCATIONS MOBILIERES	6 011,22	0,20	551,00	0,02	5 460,22	990,97
6135100 - Locations de matériel techniqu			45,00		-45,00	-100,00
6140000 - CHARGES LOCATIVES	21 350,00	0,70	21 158,00	0,68	192,00	0,91
6150000 - Entretien et réparations	1 165,27	0,04			1 165,27	
6152000 - ENTRETIEN IMMEUBLE	3 408,74	0,11	1 714,63	0,06	1 694,11	98,80
6155000 - Entretien sur biens mobiliers			372,88	0,01	-372,88	-100,00
6155100 - Entretien du matériel technique	920,00	0,03			920,00	
6155200 - ENTRETIEN & REPARAT VEH	4 746,17	0,16	6 156,55	0,20	-1 410,38	-22,91
6156000 - MAINTENANCE	2 252,38	0,07	55 372,02	1,78	-53 119,64	-95,93
6156100 - Maintenance autre (Administrat	19 151,85	0,63			19 151,85	
6156200 - Maintenance Production (Atelie	36 009,73	1,18			36 009,73	
6160000 - PRIMES D'ASSURANCES	8 802,59	0,29			8 802,59	
6161000 - SYNTH PRIMES D'ASSURAN	25 009,28	0,82	29 858,88	0,96	-4 849,60	-16,24
6181000 - DOCUMENTATION GENERAL	11,70		2 699,73	0,09	-2 688,03	-99,57
6210000 - interim	12 167,01	0,40	11 357,56	0,37	809,45	7,13
6222000 - Commissions et courtages sur			14 856,74	0,48	-14 856,74	-100,00
6226000 - HONORAIRES	214 761,87	7,04	180 705,43	5,82	34 056,44	18,85
6227000 - FRAIS D'ACTES & DE CONTE	193,88	0,01	1 804,91	0,06	-1 611,03	-89,26
6230000 - PUBLICITE	206,99	0,01	1 003,00	0,03	-796,01	-79,36
6231000 - ANNONCES & INSERTIONS	1 680,00	0,06	1 511,90	0,05	168,10	11,12
6234000 - CADEAUX A LA CLIENTELE	886,00	0,03	930,12	0,03	-44,12	-4,74
6235000 - cadeaux salariés	48,87		100,00		-51,13	-51,13
6238000 - Divers (pourboires, dons coura			10,00		-10,00	-100,00
6241000 - TRANSPORTS SUR ACHATS	12 835,92	0,42	24 381,19	0,78	-11 545,27	-47,35
6242000 - TRANSPORTS SUR VENTES	156 426,61	5,13	140 528,82	4,52	15 897,79	11,31
6251000 - VOYAGES ET DEPLACEMENTS	4 797,22	0,16	466,43	0,02	4 330,79	928,50
6251100 - FRAIS PRISCILLA MOUILLE	956,23	0,03	1 233,23	0,04	-277,00	-22,46
6251200 - FRAIS GERY LESAFFRE	5 968,89	0,20	5 635,19	0,18	333,70	5,92
6251300 - FRAIS BERTRAND GIBON	5 349,32	0,18	6 991,25	0,23	-1 641,93	-23,49
6251400 - FRAIS STEPHANIE BEDOUE	632,99	0,02	1 886,00	0,06	-1 253,01	-66,44
6251500 - FRAIS ANTOINE VAN DE VEL	384,70	0,01			384,70	
6252000 - FRAIS JEREMIE BEDOUE	-48,12		584,69	0,02	-632,81	-108,23
6254000 - FRAIS DIVERS	2 875,08	0,09	870,93	0,03	2 004,15	230,12
6256000 - MISSIONS	497,60	0,02	3 303,62	0,11	-2 806,02	-84,94
6257000 - RECEPTIONS	3 942,64	0,13	3 154,13	0,10	788,51	25,00
6260000 - FRAIS POSTAUX	4 527,45	0,15	6 428,35	0,21	-1 900,90	-29,57
6262000 - FRAIS TELECOMMUNICATIO	13 773,21	0,45	13 732,03	0,44	41,18	0,30
6270000 - SERVICES BANCAIRES ET A	4 442,31	0,15	2 303,49	0,07	2 138,82	92,85
Autres achats & charges externes	1 172 234,09	38,43	1 247 648,73	40,16	-75 414,64	-6,04
Total	1 939 502,80	63,59	2 008 640,30	64,65	-69 137,50	-3,44
MARGE SUR M/SES & MAT	1 120 972,21	36,75	1 127 210,58	36,28	-6 238,37	-0,55
CHARGES						
6312000 - TAXE D'APPRENTISSAGE	3 470,24	0,11	4 125,23	0,13	-654,99	-15,88
6313000 - FORMATION CONTINUE	4 977,89	0,16	5 870,63	0,19	-892,74	-15,21
6333000 - Formation continue (organisme			9 381,38	0,30	-9 381,38	-100,00
6334000 - COTISATION CIL HABITAT	2 378,55	0,08	2 603,25	0,08	-224,70	-8,63
6338100 - PROVISION CHGES FISCALE			-300,14	-0,01	300,14	-100,00
6351100 - CFE	12 967,00	0,43	6 502,00	0,21	6 465,00	99,43

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	%	du 01/01/14 au 31/12/14 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
6351200 - CVAE	7 565,00	0,25	7 649,00	0,25	-84,00	-1,10
6351400 - TAXE SUR VEHICULES SOCI	2 427,50	0,08	4 158,00	0,13	-1 730,50	-41,62
6358000 - Autres droits			1 928,00	0,06	-1 928,00	-100,00
Impôts, taxes et vers. assim.	33 786,18	1,11	41 917,35	1,35	-8 131,17	-19,40
6410000 - SALAIRES ET APPOINTEME	531 832,57	17,44	597 264,54	19,22	-65 431,97	-10,96
6412000 - Congés payés	-7 158,98	-0,23	707,24	0,02	-7 866,22	NS
6413000 - PRIMES A PAYER	-6 188,27	-0,20	5 369,00	0,17	-11 557,27	-215,26
6414000 - INDEMNITES DIVERSES	35 192,43	1,15	5 291,83	0,17	29 900,60	565,03
6415100 - AVANTAGES EN NATURE			6 967,00	0,22	-6 967,00	-100,00
Salaires et Traitements	553 677,75	18,15	615 599,61	19,81	-61 921,86	-10,06
6451000 - COTISATIONS URSSAF	137 908,91	4,52	171 149,84	5,51	-33 240,93	-19,42
6452000 - COTISATIONS AUX MUTUEL	3 939,01	0,13	5 178,81	0,17	-1 239,80	-23,94
6453000 - COTISATIONS INIRS	35 498,52	1,16	40 669,55	1,31	-5 171,03	-12,71
6455100 - CHARGES SOCIALES/CONG	-2 852,50	-0,09	153,77		-3 006,27	NS
6455200 - CHARGES/GRATIFICATIONS	-2 300,02	-0,08	1 909,31	0,06	-4 209,33	-220,46
6457000 - MEDECINE DU TRAVAIL	1 881,28	0,06			1 881,28	
6458000 - COTISATIONS GAN VIE	8 123,00	0,27	10 232,88	0,33	-2 109,88	-20,62
6475000 - Médecine du travail et pharmac			2 204,83	0,07	-2 204,83	-100,00
6482000 - AUTRES CHARGES DE PERS			850,00	0,03	-850,00	-100,00
6490000 - CICE	-21 329,90	-0,70	-25 216,02	-0,81	3 886,12	-15,41
Charges sociales	160 868,30	5,27	207 132,97	6,67	-46 264,67	-22,34
6811100 - Dot. amort. s/immobil. incorpor	9 390,35	0,31	18 514,82	0,60	-9 124,47	-49,28
6811200 - Dot. amort. s/immobil. corporel.	71 302,61	2,34	85 801,91	2,76	-14 499,30	-16,90
6817400 - Dot. prov. dépréc. créances cli	31 427,38	1,03	31 405,61	1,01	21,77	0,07
Amortissements et provisions	112 120,34	3,68	135 722,34	4,37	-23 602,00	-17,39
6511000 - REDEVANCES	20 000,00	0,66	20 033,47	0,64	-33,47	-0,17
6580000 - DIFFERENCE DE REGLEMEN	183,47	0,01	34,64		148,83	429,65
Autres charges	20 183,47	0,66	20 068,11	0,65	115,36	0,57
Total	880 636,04	28,87	1 020 440,38	32,84	-139 804,34	-13,70
RESULTAT D'EXPLOITATION	240 336,17	7,88	106 770,20	3,44	133 565,97	125,10
7611000 - PRODUITS DE PARTICIPATI	3 622,90	0,12			3 622,90	
7616000 - INTERETS DES PARTS SOCI	43,06				43,06	
7630000 - Revenus autres créances			923,01	0,03	-923,01	-100,00
7650000 - ESCOMPTES OBTENUS DES	1 501,68	0,05	5 783,80	0,19	-4 282,12	-74,04
7680000 - Autres produits financiers	-277,17	-0,01	2 838,94	0,09	-3 116,11	-109,76
7688000 - Ecart de conversion EURO			0,09		-0,09	-100,00
Produits financiers	4 890,47	0,16	9 545,84	0,31	-4 655,37	-48,77
6611600 - INTERETS EMPRUNTS ET D	2 528,32	0,08	3 020,42	0,10	-492,10	-16,29
6615000 - INTERETS COMPTES COUR	40,00		6 190,53	0,20	-6 150,53	-99,35
6616000 - Intérêts bancaires			29,44		-29,44	-100,00
6650000 - ESCOMPTES ACCORDES	1 034,79	0,03	226,54	0,01	808,25	356,78
Charges financières	3 603,11	0,12	9 466,93	0,30	-5 863,82	-61,94
Résultat financier	1 287,36	0,04	78,91		1 208,45	NS
Opérations en commun						
RESULTAT COURANT	241 623,53	7,92	106 849,11	3,44	134 774,42	126,14
7718000 - Autres produits except. de gest			972,09	0,03	-972,09	-100,00
7750000 - Produits cessions éléments d'a	7 870,00	0,26	6 000,00	0,19	1 870,00	31,17

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	%	du 01/01/14 au 31/12/14 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Produits exceptionnels	7 870,00	0,26	6 972,09	0,22	897,91	12,88
6712000 - PENALITES ET AMENDES	201,90	0,01	97,00		104,90	108,14
6718000 - Autres charges except. de gest			10,74		-10,74	-100,00
6750000 - Valeurs compt. éléments actif c	5 700,65	0,19	8 496,33	0,27	-2 795,68	-32,90
Charges exceptionnelles	5 902,55	0,19	8 604,07	0,28	-2 701,52	-31,40
Résultat exceptionnel	1 967,45	0,06	-1 631,98	-0,05	3 599,43	-220,56
Participation des salariés						
6950000 - Impôts sur les bénéfices			20 607,93	0,66	-20 607,93	-100,00
6981000 - Intégration fiscale - charges	65 743,00	2,16			65 743,00	
Impôts sur les bénéfices	65 743,00	2,16	20 607,93	0,66	45 135,07	219,02
RESULTAT DE L'EXERCICE	177 847,98	5,83	84 609,20	2,72	93 238,78	110,20

Soldes intermédiaires de gestion

	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	%	du 01/01/14 au 31/12/14 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue	3 050 163,23	100,00	3 106 997,75	100,00	-56 834,52	-1,83
Cie de matières et sous-traitance	767 268,71	25,16	760 991,57	24,49	6 277,14	0,82
MARGE DE PRODUCTION	2 282 894,52	74,84	2 346 006,18	75,51	-63 111,66	-2,69
CHIFFRE D'AFFAIRES H.T	3 050 163,23	100,00	3 106 997,75	100,00	-56 834,52	-1,83
MARGE BRUTE GLOBALE	2 282 894,52	74,84	2 346 006,18	75,51	-63 111,66	-2,69
Autres achats et charges externes	1 172 234,09	38,43	1 247 648,73	40,16	-75 414,64	-6,04
VALEUR AJOUTEE	1 110 660,43	36,41	1 098 357,45	35,35	12 302,98	1,12
Impôts, taxes et verst assimilés	33 786,18	1,11	41 917,35	1,35	-8 131,17	-19,40
Charges de personnel	714 546,05	23,43	822 732,58	26,48	-108 186,53	-13,15
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	362 328,20	11,88	233 707,52	7,52	128 620,68	55,03
Reprises s/ charges et Transferts	9 509,00	0,31	28 793,34	0,93	-19 284,34	-66,98
Autres produits	802,78	0,03	59,79		742,99	NS
Dot. amortissements et provisions	112 120,34	3,68	135 722,34	4,37	-23 602,00	-17,39
Autres charges	20 183,47	0,66	20 068,11	0,65	115,36	0,57
RESULTAT D'EXPLOITATION	240 336,17	7,88	106 770,20	3,44	133 565,97	125,10
Produits financiers	4 890,47	0,16	9 545,84	0,31	-4 655,37	-48,77
Charges financières	3 603,11	0,12	9 466,93	0,30	-5 863,82	-61,94
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	241 623,53	7,92	106 849,11	3,44	134 774,42	126,14
Produits exceptionnels	7 870,00	0,26	6 972,09	0,22	897,91	12,88
Charges exceptionnelles	5 902,55	0,19	8 604,07	0,28	-2 701,52	-31,40
Résultat exceptionnel	1 967,45	0,06	-1 631,98	-0,05	3 599,43	-220,56
Impôts sur les bénéfices	65 743,00	2,16	20 607,93	0,66	45 135,07	219,02
RESULTAT DE L'EXERCICE	177 847,98	5,83	84 609,20	2,72	93 238,78	110,20

PSB & ASSOCIES

Société Par Actions Simplifiée au capital de 115 115.00 Euros

Siège social : 50 ALLEE LAVOISIER

59650 VILLENEUVE D'ASCQ

310 774 617 RCS LILLE METROPOLE

DECISIONS ANNUELLES ORDINAIRE DE L'ASSOCIEE UNIQUE EN DATE DU 21 JUIIN 2016

L'an deux mille seize,

Le vingt et un juin à douze heures trente ,

la société MAGNO SARL représentée par Géry LESAFFRE, agissant en qualité d'associé unique de la société PSB & ASSOCIES, a procédé à l'examen des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2015.

Le président a établi et arrêté les comptes annuels de l'exercice susvisé et établi le rapport de gestion sur l'activité de la société au cours de cet exercice.

L'associée unique est en possession des documents suivants :

- l'inventaire des valeurs actives et passives de la société, le bilan, le compte de résultat et l'annexe de l'exercice clos le 31 décembre 2015,
- le rapport de gestion,
- le tableau des résultats financiers,
- le rapport du commissaire aux comptes,
- le texte des résolutions proposées.

Puis l'associée unique déclare que l'inventaire, les comptes annuels, le rapport de gestion, ainsi que le texte des résolutions proposées, ont été tenus à la disposition du commissaire aux comptes, au siège social, dans le délai convenu ; par ailleurs il a été communiqué au commissaire aux comptes les conventions portant sur les opérations courantes et conclues à des conditions normales répondant au critère de la significativité défini à l'article L.227-11 du Code de commerce.

Les points suivants font l'objet des décisions à prendre par l'associée unique :

- Examen du rapport de gestion du président et du rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2015,
- Approbation des comptes annuels,
- Affectation des résultats,
- Approbation des conventions visées à l'article L.227-10 du Code de commerce,
- Pouvoirs pour formalités,
- Questions diverses.

Il est rappelé, par le président, que les dividendes éligibles à l'abattement de 40% peuvent être taxés à la source au taux de 21 % avant d'être imposés au barème de l'impôt sur le revenu.

Ce prélèvement, calculé à partir du montant brut des revenus, n'a aucun caractère libératoire et représente un acompte sur l'impôt dû, qui sera ensuite imputé sur le montant de l'impôt sur le revenu dû au titre de l'année au cours de laquelle il a été opéré, l'excédent éventuel étant alors restitué.

Le président précise que les dividendes pourront être exonérés de cet acompte si le revenu fiscal de référence de l'associé, de l'avant-dernière année, est inférieur à 50.000 € (associé célibataire) ou 75.000 € (en cas d'imposition commune avec le conjoint). En outre, la société versera un dividende amputé de 15,5% de prélèvements sociaux.

PREMIÈRE DECISION

L'associée unique, connaissance prise du rapport du président et du rapport du commissaire aux comptes, approuve les comptes annuels arrêtés à la date du 31 décembre 2015 tels qu'ils ont été établis, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports et donne quitus de sa gestion au président.

L'associée unique prend acte que les comptes de l'exercice écoulé, conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code général des impôts, ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal au sens des dispositions de l'article 39-4 du même code.

DEUXIÈME DECISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2015, s'élevant à 177 847.98 €, de la manière suivante :

- Un résultat de	177 847.98 €
- Un montant correspondant au Report à Nouveau crédeur de	159 704.38 €
- Soit un bénéfice distribuable de	337 552.36 €
- Une somme de	150 000.00 €
à la distribution de dividende, soit par action,	
un montant de	149,85 €
- et le solde, soit	187 552.36 €
au compte "Autres réserves"	

En conséquence, chaque titre se verra attribuer un dividende de 149.85 €.

Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour et au plus tard le 30 septembre 2016, sous déduction pour les associés personnes physiques des prélèvements sociaux.

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, il est également précisé que les revenus distribués sont tous éligibles à l'abattement de 40 % mentionné à l'article 158-3-2° du même code.

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'associé unique, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes pour les exercices précédents, ont été les suivantes :

Date de clôture	Dividendes versés	Montant par titre	Montant éligible à l'abattement de 40 %	Montant non éligible à l'abattement de 40 %	Rappel des dividendes versés hors AGO annuelle	Rappel du montant par titre versé hors AGO annuelle
31/12/2014	104 994.89	104.89	104 994.89		0.00	0.00
31/12/2013	0.00				0.00	0.00
31/12/2012	160 160.00	160.00	160 160.00		0.00	0.00

TROISIÈME DECISION

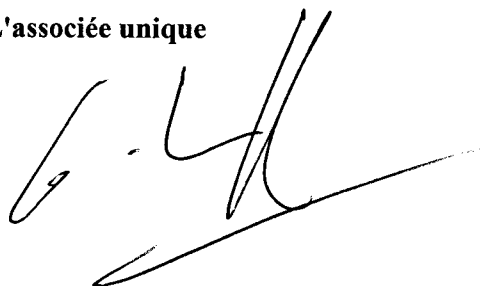
Conformément aux dispositions de l'article L 227-10 du Code de commerce, l'associé unique prend acte des conventions se sont poursuivies au cours de l'exercice écoulé. Il vous informe également qu'aucune convention nouvelle n'est intervenue au cours de l'exercice.

QUATRIÈME DECISION

L'associée unique donne tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal, à l'effet d'accomplir toutes formalités légales.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par l'associée unique et sera consigné sur le registre des décisions.

L'associée unique



PSB & ASSOCIES

Société Par Actions Simplifiée au capital de 115 115.00 Euros

Siège social : 50 ALLEE LAVOISIER

59650 VILLENEUVE D'ASCQ

310 774 617 RCS LILLE METROPOLE

RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2015

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 21 JUIN 2016

Monsieur,

J'ai l'honneur de vous présenter, conformément aux textes légaux et réglementaires, le rapport sur les opérations de l'exercice clos le 31 décembre 2015, ainsi que sur les comptes annuels dudit exercice soumis aujourd'hui à votre approbation.

Il sera également donné lecture des rapports des commissaires aux comptes.

Présentation des comptes

Sont reprises ci-après, successivement, les différentes informations telles que prévues par la réglementation.

L'activité de la société au cours de l'exercice se trouve résumée dans le tableau qui suit, regroupant les postes les plus significatifs du compte de résultat, ainsi que leur évolution par rapport à l'exercice précédent :

COMPTE DE RESULTAT Durée	31/12/2015 12 mois	31/12/2014 12 mois	Ecart %
Chiffre d'affaires net (hors taxes)	3 050 163.23	3 106 997.75	-1.83
Coût des achats et charges externes	1 939 502.80	2 008 640.30	-3.44
VALEUR AJOUTEE	1 110 660.43	1 098 357.45	1.12
Impôts, taxes et versements assimilés	33 786.18	41 917.35	-19.40
Charges de personnel	714 546.05	822 732.58	-13.15
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	362 328.20	233 707.52	55.03
Reprise sur amortissements et provisions, transfert de charges	9 509.00	28 793.34	-66.98
Autres produits	802.78	59.79	NS
Dotations aux amortissements et provisions	112 120.34	135 722.34	-17.39
Autres charges	20 183.47	20 068.11	0.57

RESULTAT D'EXPLOITATION	240 336.17	106 770.20	125.10
Résultat financier	1 287.36	78.91	NS
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	241 623.53	106 849.11	126.14
Résultat exceptionnel	1 967.45	-1 631.98	220.56
Impôt sur les bénéfices	65 743.00	20 607.93	219.02
RESULTAT NET COMPTABLE	177 847.98	84 609.20	110.20

Situation et activité de la société au cours de l'exercice

Ainsi que vous pouvez le constater, l'activité réalisée au cours de l'exercice écoulé se traduit par un chiffre d'affaires qui s'est élevé à 3 050 163.23 € contre 3 106 997.75 € pour l'exercice précédent, soit une diminution de 1.83 %.

Le total des charges d'exploitation ressort à 2 820 138.84 €, après dotation aux provisions et amortissements pour 112 120.34 €.

La masse salariale globale, y compris les charges sociales, est passée de 822 732.58 € à 714 546.05 €, soit une diminution de 13.15 %, alors que l'effectif moyen est passé de 20 à 19 personnes.

Le résultat d'exploitation ressort à 240 336.17 € contre 106 770.20 € pour l'exercice précédent, marquant une progression de 125.10 %.

Le résultat financier, d'un montant de 1 287.36 €, contre 78.91 € pour l'exercice précédent, permet de dégager un résultat courant avant impôt de 241 623.53 €, contre 106 849.11 € au 31 décembre 2014.

Le résultat exceptionnel s'élève à un montant de 1 967.45 €, contre -1 631.98 € pour l'exercice précédent.

L'impôt sur les bénéfices de l'exercice s'élève à une somme de 65 743.00 €.

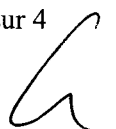
Compte tenu des produits et charges de toutes natures, l'activité de l'exercice écoulé se traduit ainsi par un résultat bénéficiaire de 177 847.98 €, représentant 5.83 % du chiffre d'affaires hors taxes.

Ce résultat se trouve en progression de 110.20 % par rapport à celui de l'exercice précédent, qui se manifestait par un bénéfice de 84 609.20 €, soit 2.72 % du chiffre d'affaires.

Dettes fournisseurs

Je vous présente la décomposition du solde des dettes à l'égard des fournisseurs par date d'échéance (C.Com. Art. L. 441-6-1 et D. 441-4 ; LME art. 24-II) pour les deux derniers exercices.

Exercice	Factures à 30 jours	Factures à 60 jours	Factures à 90 jours
N	227 279.16 €	169 555.15 €	86 612.94 €
N-1	99 860.65 €	133 947.56 €	35 629.92 €



Evolution prévisible et perspectives d'avenir

Relativement satisfaits des résultats de l'exercice écoulé, nous allons cependant porter tous nos efforts au développement de notre chiffre d'affaires, tout en restant très attachés au maintien à un juste niveau des frais fixes de structure et en surveillant au mieux le suivi des règlements.

Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Rien de particulier n'est à signaler sur ce plan.

Activité de la société en matière de recherche et développement

La société n'a pas comptabilisé de frais de cette nature au cours de l'exercice écoulé.

Détention du capital social par les salariés

Conformément à l'article L.225-102 du Code de commerce, nous vous précisons que le personnel salarié de la société ne détient pas de participation dans le capital de la société à la date de clôture de l'exercice.

Prises de participations

Aucune prise de participation n'est intervenue au cours de l'exercice.

Proposition d'affectation du résultat

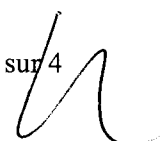
Déduction faite de toutes charges et de tous amortissements, les comptes font ressortir un bénéfice de 177 847.98 €, qu'il conviendrait d'affecter de la manière suivante :

- Un résultat de	177 847.98 €
- Un montant correspondant au Report à Nouveau créateur de	159 704.38 €
- Soit un bénéfice distribuable de	337 552.36 €
- Une somme de	150 000.00 €
à la distribution de dividende, soit par action,	
un montant de	149.85 €
- et le solde, soit	187 552.36 €
au compte "Autres réserves"	

Le dividende par titre s'élèvera ainsi à 149.85 €.

Il sera mis en paiement à compter du jour de l'assemblée et au plus tard le 30 septembre 2016, sous déduction pour les associés personnes physiques des prélèvements sociaux.

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, il est également précisé que les revenus distribués sont tous éligibles à l'abattement de 40 % mentionné à l'article 158-3-2° du même code.



Rappel des dividendes antérieurement distribués

Pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, je prends acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes pour les exercices précédents, ont été les suivantes :

Date de clôture	Dividendes versés	Montant par titre	Montant éligible à l'abattement de 40 %	Montant non éligible à l'abattement de 40 %	Rappel des dividendes versés hors AGO annuelle	Rappel du montant par titre versé hors AGO annuelle
31/12/2014	104 994.89	104.99	104 994.89		0.00	0.00
31/12/2013	0.00				0.00	
31/12/2012	160 160.00	160.00	160 160.00		0.00	0.00

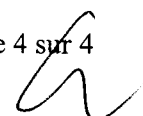
Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code général des impôts, les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal au sens des dispositions de l'article 39-4 du même code.

Conventions réglementées

En application des dispositions de l'article L.227-10 du Code de commerce, nous avons l'honneur de porter à votre connaissance les conventions visées audit article intervenue au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2015.

Le président



eurex lille métropole

Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes

- PSB et Associés -

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 115.115 EUROS
SIEGE SOCIAL : 50 ALLEE LAVOISIER 59650 VILLENEUVE D'ASCQ
SIREN 310 774 617 RCS LILLE METROPOLE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2015



84, boulevard du Général Leclerc - Paraboles II - BP 80387 59057 ROUBAIX Cedex 1
Tél. : (0) 320.893.888 Fax : (0) 320.828.731

Société par Actions Simplifiée au capital de 40.000 € inscrite au tableau de l'Ordre de Lille et membre de la Compagnie Régionale de Douai
SIREN 432 395 556 RCS LILLE METROPOLE APE 6920Z TVA FR 54 432 395 556

e-mail : cba@eurexfrance.com

eurex lille métropole

Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes

- PSB et Associés -

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 115.115 EUROS
SIEGE SOCIAL : 50 ALLEE LAVOISIER 59650 VILLENEUVE D'ASCQ
SIREN 310 774 617 RCS LILLE METROPOLE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2015

A l'associé unique,

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 2015 sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société **PSB ET ASSOCIES**, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et les 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.

I. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en oeuvre 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.



84, boulevard du Général Leclerc - Paraboles II - BP 80387 59057 ROUBAIX Cedex 1
Tél. : (0) 320.893.888 Fax : (0) 320.828.731

Société par Actions Simplifiée au capital de 40.000 € inscrite au tableau de l'Ordre de Lille et membre de la Compagnie Régionale de Douai
SIREN 432 395 556 RCS LILLE METROPOLE APE 6920Z TVA FR 54 432 395 556
e-mail : cba@eurexfrance.com

II. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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

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

III. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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

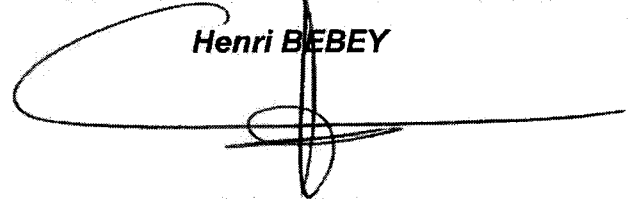
Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les documents adressés à l'associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Roubaix,

Le 3 juin 2016

Pour la SAS EUREX LILLE METROPOLE

Henri BEBEY



*Commissaire aux Comptes
membre de la Compagnie Régionale de Douai*

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2015	Net 31/12/2014
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	78 748	75 120	3 628	13 018
Fonds commercial (1)	7 921		7 921	7 921
Autres immobilisations incorporelles	1 541	1 541		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	394 688	339 836	54 852	64 378
Autres Immobilisations corporelles	508 618	278 152	230 466	270 404
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	1 903		1 903	1 903
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	2 496		2 496	2 496
Prêts				
Autres immobilisations financières	48 950		48 950	48 950
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 044 865	694 649	350 216	409 070
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	20 694		20 694	45 719
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	588 040	88 746	499 294	746 343
Autres créances	35 855		35 855	165 046
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				10 023
Disponibilités	976 055		976 055	389 631
Charges constatées d'avance (3)	41 673		41 673	44 649
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 662 318	88 746	1 573 571	1 401 411
Frais d'émission d'emprunt à étaier				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	2 707 183	783 396	1 923 787	1 810 481
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Eurex Lille Métropole

SAS au capital de 40.000 €

84, boulevard du Général Lederc - Paraboles II

BP 80387 - 59057 ROUBAIX Cedex 1

Tél. (0) 320.893.888 - Fax (0) 320.828.731

SIREN 0320793883 ; RCS Lille Métropole ; APE 6920 Z

TVA FR 54 432 395 550

Bilan passif

	au 31/12/2015	au 31/12/2014
CAPITAUX PROPRES		
Capital	115 115	115 115
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	23 000	23 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	487 168	487 168
Report à nouveau	159 704	180 090
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	177 848	84 609
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	962 836	889 983
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	94 054	114 826
Emprunts et dettes diverses (3)	23 803	
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	546 513	489 673
Dettes fiscales et sociales	201 901	270 531
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	14 003	
Produits constatés d'avance (1)	80 677	45 468
	960 951	920 498
Ecart de conversion passif	1 923 787	1 810 481
TOTAL GENERAL		
(1) Dont à plus d'un an (a)	72 778	94 054
(1) Dont à moins d'un an (a)	888 173	826 444
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Eurex Lille Métropole

SAS au capital de 40.000 €

84, boulevard du Général Lederc - Paraboles II

BP 80387 - 59057 ROUBAIX Cedex 1

Tél. (0) 320.893.888 - Fax (0) 320.828.731

SIREN 432 395 556 - RCS Lille Métropole - APE 6920 Z

Tél. 03.20.73.80.30 - N° de TVA 432 395 556 **4**

Compte de résultat

	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	du 01/01/14 au 31/12/14 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS				
Ventes de marchandises				
Production vendue	3 050 163	3 106 998	-56 835	-1,83
Production stockée				
Subventions d'exploitation				
Autres produits	10 312	28 853	-18 541	-64,26
Total	3 060 475	3 135 851	-75 376	-2,40
CONSOMMATION M/SES & MAT				
Achats de marchandises				
Variation de stock (m/ses)				
Achats de m.p & aut.approv.	742 244	741 693	551	0,07
Variation de stock (m.p.)	25 025	19 298	5 726	29,67
Autres achats & charges externes	1 172 234	1 247 649	-75 415	-6,04
Total	1 939 503	2 008 640	-69 138	-3,44
MARGE SUR M/SES & MAT	1 120 972	1 127 211	-6 238	-0,55
CHARGES				
Impôts, taxes et vers. assim.	33 786	41 917	-8 131	-19,40
Salaires et Traitements	553 678	615 600	-61 922	-10,06
Charges sociales	160 868	207 133	-46 265	-22,34
Amortissements et provisions	112 120	135 722	-23 602	-17,39
Autres charges	20 183	20 068	115	0,57
Total	880 636	1 020 440	-139 804	-13,70
RESULTAT D'EXPLOITATION	240 336	106 770	133 566	125,10
Produits financiers	4 890	9 546	-4 655	-48,77
Charges financières	3 603	9 467	-5 864	-61,94
Résultat financier	1 287	79	1 208	NS
Opérations en commun				
RESULTAT COURANT	241 624	106 849	134 774	126,14
Produits exceptionnels	7 870	6 972	898	12,88
Charges exceptionnelles	5 903	8 604	-2 702	-31,40
Résultat exceptionnel	1 967	-1 632	3 599	-220,56
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	65 743	20 608	45 135	219,02
RESULTAT DE L'EXERCICE	177 848	84 609	93 239	110,20

Eurex Lille Métropole

SAS au capital de 40.000 €

84, boulevard du Général Lederc - Paraboles II

BP 80387 - 59057 ROUBAIX Cedex 1

Tél. (0) 320.893.888 Fax (0) 320.828.731

SIREN 402 285 556 RCS Lille Métropole N° 59620 Z

IVA FR 54 432 395 556

PSB & ASSOCIES

COMPTES ANNUELS

Periode du 01/01/2015 au 31/12/2015

Annexe

Eurex Lille Métropole

SAS au capital de 40.000 €

84, boulevard du Général Lederc - Paraboles II

BP 80387 - 59057 ROUBAIX Cedex 1

Tél. (0) 320.893.888 - Fax (0) 320.828.731

SIREN 432 395 556 - RCS Lille Métropole - APE 6920 Z

TVA FR 54 432 395 556

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU PSB & ASSOCIES

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2015, dont le total est de 1 923 787 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 177 848 Euro.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 03/05/2016 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2015 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014.

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euro.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Sur la base de cette analyse, aucune dépréciation n'a été constatée au 31/12/2015.

Eurex Lille Métropole

SAS au capital de 40.000 €

84, boulevard du Général Lederc - Parboles II

BP 80387 - 59057 ROUBAIX Cedex 1

Tel (0) 320.893.888 - Fax (0) 320.828.731

SIREN 432 395 556 - RCS Lille Métropole - APE 6920 Z

TVA FR 54 432 395 556

Règles et méthodes comptables

Titres de participation

Les titres de participations sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale., de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

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

Créances et dettes

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

Disponibilités

Les disponibilités sont valorisées à la valeur nominale.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Eurex Lille Métropole

SAS au capital de 40.000 €
84, boulevard du Général Lederc - Paraboles II
BP 80387 - 59057 ROUBAIX Cedex 1
Tél, (0) 320.893.888 - Fax (0) 320.828.731
SIREN 432 395 556 - RCS Lille Métropole - APE 6920 Z
TVA FR 54 432 395 556

Règles et méthodes comptables

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 1,58%
- Taux de croissance des salaires : 1%
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : 0%
- Table de taux de mortalité : table INSEE 2015

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2015 a été constaté pour un montant de 21 330 Euro. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.

Eurex Lille Métropole

SAS au capital de 40.000 €

84, boulevard du Général Lederc - Paraboles II

BP 80387 - 59057 ROUBAIX Cedex 1

Tél. (0) 320.893.888 - Fax (0) 320.828.731

SIREN 432 395 556 - RCS Lille Métropole - APE 6920 Z

TVA FR 54 432 395 556

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	7 921			7 921
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	80 289			80 289
Immobilisations incorporelles	88 210			88 210
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	381 688	13 000		394 688
- Installations générales, agencements aménagements divers	275 568	4 848		280 416
- Matériel de transport	96 745		17 178	79 567
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	138 944	9 692		148 635
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	892 945	27 540	17 178	903 307
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 903			1 903
- Autres titres immobilisés	2 496			2 496
- Prêts et autres immobilisations financières	48 950			48 950
Immobilisations financières	53 348			53 348
ACTIF IMMOBILISE	1 034 504	27 540	17 178	1 044 865

Eurex Lille Métropole

SAS au capital de 40.000 €

84, boulevard du Général Lederc - Paraboles II
 BP 80387 - 59057 ROUBAIX Cedex 1
 Tél. (0) 320.893.888 - Fax (0) 320.828.731
 SIREN 432 395 556 - RCS Lille Métropole - APE 6920 Z
 TVA FR 54 432 395 556

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		27 540		27 540
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		27 540		27 540
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		17 178		17 178
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		17 178		17 178

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2015
Éléments achetés	
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	7 921

Eurex Lille Métropole

SAS au capital de 40.000 €
 84, boulevard du Général Leclerc - Paraboles II
 BP 80387 - 59057 ROUBAIX Cedex 1
 Tél. (0) 320.893.888 - Fax (0) 320.828.731
 SIREN 432 395 556 - RCS Lille Métropole - APE 6920 Z
 TVA FR 54 432 395 556

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	67 271	9 390		76 661
Immobilisations incorporelles	67 271	9 390		76 661
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	317 311	22 525		339 836
- Installations générales, agencements aménagements divers	44 829	27 817		72 646
- Matériel de transport	74 621	9 491	11 478	72 634
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	121 402	11 469		132 871
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	558 163	71 303	11 478	617 988
ACTIF IMMOBILISE	625 434	80 693	11 478	694 649

Eurex Lille Métropole

SAS au capital de 40.000 €

84, boulevard du Général Lederc - Paraboles II

BP 80387 - 59057 ROUBAIX Cedex 1

Tél. (0) 320.893.888 - Fax (0) 320.828.731

SIREN 432 395 556 - RCS Lille Métropole - APE 6920 Z

TVA FR 54 432 395 556

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 714 518 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	48 950		48 950
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	588 040	588 040	
Autres	35 855	35 855	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	41 673	41 673	
Total	714 518	665 568	48 950
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Fournisseurs - Avoirs à recevoir	176
Banque - Interets a recevoir	1 875
Total	2 051

Eurex Lille Métropole

SAS au capital de 40.000 €
 84, boulevard du Général Leclerc - Paraboles II
 BP 80387 - 59057 ROUBAIX Cedex 1
 Tél. (0) 320.893.888 - Fax (0) 320.828.731
 SIREN 432 395 556 - RCS Lille Métropole - APE 6920 Z
 TVA FR 54 432 395 556

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 115 115,00 Euro décomposé en 1 001 titres d'une valeur nominale de 115,00 Euro.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 960 951 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine			72 778	
- à plus de 1 an à l'origine	94 054	21 276		
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	546 513	546 513		
Dettes fiscales et sociales	201 901	201 901		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	37 806	37 806		
Produits constatés d'avance	80 677	80 677		
Total	960 951	888 173	72 778	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	20 772			
(**) Dont envers les associés				

Eurex Lille Métropole

SAS au capital de 40.000 €

84, boulevard du Général Lederc - Paraboles II

BP 80387 - 59057 ROUBAIX Cedex 1

Tél. (0) 320.893.888 - Fax (0) 320.828.731

SIREN 432 395 556 - RCS Lille Métropole - APE 6920 Z

TVA FR 54 432 395 556

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	64 559
CONGES A PAYER	35 084
CHARGES DE PERSONNEL PROV	5 731
FRAIS COMMERCIAUX	2 232
TAXE D APPRENTISSAGE A PAYER	3 594
FORMATION CONTINUE A PAYER	5 285
EFFORT DE CONSTRUCTION A PAYER	2 379
CHARGES/CONGES A PAYER	16 263
ETAT CHARGES A PAYER	497
Clients - RRR à accorder	14 002
Total	149 625

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	41 673		
Total	41 673		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	80 677		
Total	80 677		

Eurex Lille Métropole

SAS au capital de 40.000 €
 84, boulevard du Général Lederc - Paraboles II
 BP 80387 - 59057 ROUBAIX Cedex 1
 Tél. (0) 320.893.888 - Fax (0) 320.828.731
 SIREN 432 395 556 - RCS Lille Métropole - APE 6920 Z
 TVA FR 54 432 395 556

Notes sur le compte de résultat

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2015, la société SARL MAGNO est devenue la société mère d'un groupe fiscalement intégré (Art 223 A & 223 Q du CGI), formé par la société SASU PSB & Associés.

Convention de répartition de l'impôt sur les sociétés

Les sociétés filiales versent à la société mère l'impôt qu'elles auraient supportées en l'absence d'intégration fiscale. Les économies réalisées par le groupe en raison de l'intégration fiscale seront conservées chez la société mère

Eurex Lille Métropole

SAS au capital de 40.000 €
84, boulevard du Général Lederc - Paraboles II
BP 80387 - 59057 ROUBAIX Cedex 1
Tél. (0) 320.893.888 - Fax (0) 320.828.731
SIREN 432 395 556 - RCS Lille Métropole - APE 6920 Z
TVA FR 54 432 395 556

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en Euro
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	23 083
Engagements de crédit-bail mobilier	102 739
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	125 822
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Eurex Lille Métropole

SAS au capital de 40.000 €

84, boulevard du Général Lederc - Paraboles II

BP 80387 - 59057 ROUBAIX Cedex 1

Tél. (0) 320.893.888 - Fax (0) 320.828.731

SIREN 432 395 556 - RCS Lille Métropole - APE 6920 Z

TVA FR 54 432 395 556

Autres informations

Engagements reçus

	Montant en Euro
Plafonds des découverts autorisés	
Avals et cautions	
Autres engagements reçus	
Total	
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			108 000		108 000
Cumul exercices antérieurs					
Dotations de l'exercice					
Amortissements					
Cumul exercices antérieurs					
Exercice			61 175		61 175
Redevances payées			61 175		61 175
A un an au plus			27 397		27 397
A plus d'un an et cinq ans au plus			75 342		75 342
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer			102 739		102 739
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus			1 080		1 080
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle			1 080		1 080
Montant pris en charge dans l'exercice					

Eurex Lille Métropole

SAS au capital de 40.000 €

84, boulevard du Général Leclerc - Paraboles II

BP 80387 - 59057 ROUBAIX Cedex 1

Tél. (0) 320.893.888 - Fax (0) 320.828.731

SIREN 432 395 536 - RCS Lille Métropole - APE 6920 Z

Tél. 03.20.73.50.31 - A FR 54 432 795 536

Autres informations

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 26 610 Euro

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.

Eurex Lille Métropole

SAS au capital de 40.000 €

84, boulevard du Général Leclerc - Paraboles II

BP 80387 - 59057 ROUBAIX Cedex 1

Tél. (0) 320.893.888 - Fax (0) 320.828.731

SIREN 432 395 556 - RCS Lille Métropole - APE 6920 Z

TVA FR 54 432 395 556