



RCS : ANGERS

Code greffe : 4901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1978 B 40021

Numéro SIREN : 312 911 902

Nom ou dénomination : PARADE

Ce dépôt a été enregistré le 28/07/2017 sous le numéro de dépôt 9862

Le 28 JUL. 2017

78 B40021

B9862

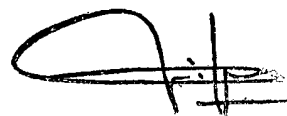
**EXTRAIT DU PROCES VERBAL DE
L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
du 15 JUIN 2017**

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice net de l'exercice s'élevant à 1.298.365,19 Euros de la façon suivante :

AFFECTATION

Réserves Facultatives	135.000,00€
Reste à affecter	1.163.365,19€
Prélèvement sur Réserves Facultatives	(-) 201.634,81€
Réserve Légale	65.000,00€
Distribution de Dividendes	1.300.000,00€

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.



PARADE

Société par Actions Simplifiée au capital de 10 000 000 €

Siège social : 49111 ST PIERRE MONTLIMART

RCS ANGERS : 312 911 902

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 2016

ARRIVÉ au Greffe De Commerce

Le **28 JUIL. 2017**

Exemplaire destiné au Greffe



PARADE

Société par Actions Simplifiée au capital de 10 000 000 €
Siège social : 49111 ST PIERRE MONTLIMART
RCS ANGERS : 312 911 902

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS Exercice clos le 31 décembre 2016

À l'Associée unique,

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

- le contrôle des comptes annuels de la société PARADE, 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 le 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 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.



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 portons à votre connaissance les éléments suivants :

Nous avons été conduits à vérifier la pertinence et la correcte application des méthodes décrites dans la note « Stocks » de l'annexe concernant l'évaluation des stocks et en-cours et la constitution éventuelle de provisions pour dépréciation. Nous avons obtenu les éléments probants justifiant de la correcte évaluation des stocks et encours de production et apprécié le caractère approprié des provisions pour dépréciation.

L'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à l'établissement des comptes de votre société. Nous avons vérifié le caractère approprié de ces méthodes comptables, des informations fournies dans les notes de l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

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'observations 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'associée unique sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à ANGERS, le 7 juin 2017

Pour FIDUCIAIRE AUDIT CONSEIL
Commissaire aux comptes

Frédéric PLOQUIN
Associé

Bilan actif

BILAN-ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amortissements	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	173 147	144 444	28 704	11 226
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles	173 147	144 444	28 704	11 226
Terrains				
Constructions	183 354	69 524	113 830	96 564
Installations techniques, matériel	7 368 676	6 402 512	966 164	991 652
Autres immobilisations corporelles	70 719	35 051	35 668	39 328
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles	7 622 749	6 507 088	1 115 661	1 127 544
Participations selon la méthode de meq				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	376		376	375
TOTAL immobilisations financières	376		376	375
Total Actif Immobilisé (II)	7 796 272	6 651 531	1 144 741	1 139 148
Matières premières, approvisionnements	1 959 868		1 959 868	2 358 335
En cours de production de biens	305 255		305 255	478 329
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	2 723 148		2 723 148	1 246 036
Marchandises	4 335 730		4 335 730	4 983 212
TOTAL Stock	9 324 001		9 324 001	9 065 912
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	4 173 766	94 387	4 079 379	4 925 089
Autres créances	6 354 725		6 354 725	5 512 887
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL Créances	10 528 491	94 387	10 434 104	10 437 976
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres:)				
Disponibilités	719 995		719 995	232 204
TOTAL Disponibilités	719 995		719 995	232 204
Charges constatées d'avance	22 996		22 996	33 380
TOTAL Actif circulant (III)	20 595 482	94 387	20 501 095	19 769 475
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Écarts de conversion actif (V)				
Total Général (I à VI)	28 391 754	6 745 918	21 645 836	20 908 623

Bilan passif

BILAN-PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
Capital social ou individuel (dont versé : 10 000 000)	10 000 000	10 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	760 728	527 727
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont réserve des prov. fluctuation des cours :)		
Autres réserves (dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes :)	2 682 585	2 595 466
TOTAL Réserves	3 443 313	3 123 193
Report à nouveau		
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	1 298 365	2 320 119
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		9 323
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	14 741 678	15 452 636
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)		
Provisions pour risques	45 000	
Provisions pour charges	725 653	711 833
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)	770 653	711 833
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	715 145	858 108
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs :)	277 873	304 251
TOTAL Dettes financières	993 018	1 162 359
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 780 197	2 343 092
Dettes fiscales et sociales	1 153 529	1 178 794
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	88 174	59 907
TOTAL Dettes d'exploitation	5 021 900	3 581 793
Produits constatés d'avance	118 586	
TOTAL DETTES (IV)	6 133 504	4 744 154
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)	21 645 836	20 908 623

Compte de résultat

Compte de résultat	Exercice N			Exercice N-1
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises	11 408 375	2 081 617	13 489 992	13 475 914
Production vendue biens	12 049 971	630 607	12 680 578	14 210 838
Production vendue services	196 082	4 574	200 656	234 241
Chiffres d'affaires nets	23 654 428	2 716 798	26 371 226	27 920 994
Production stockée			1 304 038	78 464
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			4 342	
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			80 713	811 552
Autres produits			16	382
Total des produits d'exploitation (I)			27 760 336	28 811 394
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			6 544 956	6 453 644
Variation de stock (marchandises)			647 483	226 527
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			6 760 241	7 386 900
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			398 467	-340 479
Autres achats et charges externes			5 361 693	6 075 791
Impôts, taxes et versements assimilés			289 621	292 001
Salaires et traitements			3 557 851	3 559 732
Charges sociales			1 329 536	1 305 869
Dotations d'exploitation	sur immobilisations	Dotations aux amortissements	584 292	461 501
		Dotations aux provisions		
	Sur actif circulant :	dotations aux provisions	31 968	54 903
		Pour risques et charges : dotations aux provisions	45 000	
Autres charges			74 529	89 685
Total des charges d'exploitation (II)			25 625 637	25 566 076
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			2 134 699	3 245 317
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			42 702	40 198
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change			2 604	22 365
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers (V)			45 307	62 564
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			107 625	134 843
Différences négatives de change			23 403	257
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières (VI)			131 028	135 101
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)			-85 722	-72 536
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			2 048 977	3 172 780

Compte de résultat (suite)

Compte de résultat (suite)	Exercice N	Exercice N-1
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	25 863	6 683
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges	9 323	6 782
Total des produits exceptionnels (VII)	35 186	13 465
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	20 817	25 216
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	27 608	
Total des charges exceptionnelles (VIII)	48 425	25 216
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-13 239	-11 751
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	114 959	136 242
Impôts sur les bénéfices (X)	622 414	704 668
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	27 840 829	28 887 424
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	26 542 464	26 567 305
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	1 298 365	2 320 119

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Les informations ci-après constituent l'annexe au Bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016 dont le total est 21 645 835,62 EUR et le résultat s'élève à 1 298 365,19 EUR.

L'exercice a une durée de 12 mois couvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

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

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels sont présentés conformément au règlement de l'autorité des normes comptables N°2014-03 du 5 juin 2014 et aux dispositions du Code de Commerce.

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

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

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

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

La société a fait application du règlement ANC 2015-07 au 1er janvier 2016. Selon ce règlement, les fonds commerciaux dont la durée d'utilisation n'est pas limitée dans le temps font l'objet d'un test de dépréciation .

La société considère que son activité n'a pas de durée limitée.

En conséquence, dans le cadre de l'application du règlement précité, les fonds commerciaux font l'objet d'un test de dépréciation annuel dont les modalités sont décrites ci-après.

Dérogations aux principes comptables

Il n'a pas été dérogé aux principes comptables pour l'établissement et la présentation des comptes annuels.

Changements de méthode

Au cours de l'exercice, aucun changement de méthode n'est intervenu ; par conséquent les exercices sont comparables sans retraitement.

Faits caractéristiques

Aucun fait significatif n'est à signaler au cours de cet exercice.

Compléments d'informations relatifs au bilan et au compte de résultats

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles figurent au bilan à leur coût d'acquisition.

Immobilisations corporelles

Les éléments corporels sont évalués :

- à leur coût d'acquisition, qui correspond au prix d'achat majoré des frais accessoires (biens acquis à titre onéreux)
- à leur coût de production (biens produits),
- à leur valeur vénale (biens acquis à titre gratuit).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif, en fonction de leur durée d'usage :

Logiciels	Linéaire	1 ans
Agencements et aménagements de constructions	Linéaire	7 à 10 ans
Installations techniques	Linéaire	5 ans
Matériel et outillage industriels	Dégressif	5 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 ans
Agencements installation aménagements	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau et informatique	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	10 ans
Moules, maquettes, formes emportées pièces	Linéaire	1 à 3 ans

Les sorties d'actifs sont consécutives à des cessions normales de biens ou suite à des mises au rebut.

Participations et autres titres immobilisés

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

Stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût moyen pondéré, majoré des frais d'entreposage, conditionnement, emballage et transport.

Des dépréciations sont pratiquées lorsque leur valeur réalisable nette est inférieure à la valeur comptable. Elles sont directement déduites des valeurs de stocks qui sont inscrites au bilan pour leur montant net.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est comptabilisée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Les créances sont dépréciées par voie de provision afin de tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu.

Disponibilités

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

Valeur mobilières de placement

Néant

Provisions règlementées

Néant

Provisions pour risques et charges

La société provisionne les indemnités de départ à la retraite et charges y afférentes, pour l'ensemble du personnel, sur la base des dispositions conventionnelles. Il s'agit d'un régime à prestations définies.

L'évaluation de la provision est réalisée selon la méthode des unités de crédit projetées, sur la base d'un taux d'actualisation.

Conformément aux usages et aux recommandations de la CNCC, le taux nécessaire au calcul des indemnités de fin de carrière pour l'établissement des comptes sociaux est le taux de référence IBOXX AA10+.

Ainsi, l'évaluation de l'indemnité de départ à la retraite tient compte notamment :

- du taux d'actualisation IBOXX AA10+ soit 1,36 % au 30/11/2016 (Inflation comprise)
- du taux de charges sociales 47%
- du taux de rotation du personnel déterminé en fonction de la catégorie et du statut du salarié
- de l'âge de départ à la retraite : Départ entre 60 et 67 ans en fonction de la date de naissance
- du taux de revalorisation des salaires de 2%
- la table de mortalité utilisée est la table réglementaire INSEE 2015
- le départ en retraite pris à l'initiative du salarié

Le résultat de l'exercice clos le 31 12 2016 tient compte :

- une reprise de provision d'exploitation pour 13 788,00€
- une dotation exceptionnelle correspondant à l'évolution du taux actuariel pour 27 608,00€

Les autres provisions ont été constituées pour couvrir des risques et charges que des événements futurs rendraient probables

Engagements financiers et autres informations

Rémunérations des dirigeants

L'organe de direction n'est pas rémunéré.

Crédit-bail

Néant

Engagements de garantie donnés

Il n'y a pas d'effet escompté non échu.

Dettes et garanties de suretés réelles

Néant

Transactions avec des parties liées

Aucune transaction significative et non conclue aux conditions normales du marché, effectuée avec des parties liées au sens de l'article R 123-199-1 du code de commerce n'a été recensée.

Intégration fiscale

Notre société a depuis le 1er janvier 2011 opté pour le régime de groupe prévu à l'article 223 A du code général des impôts et, qu'à cet effet notre société mère ERAM SAS reste seule redevable de l'impôt sur les sociétés.

La convention d'intégration fiscale place la société PARADE dans la situation qui aurait été la sienne en l'absence d'intégration fiscale.

En application de la convention d'intégration fiscale, la société PARADE a comptabilisé une redevance d'intégration fiscale de 622 414,00 au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2016.

Autres informations

CICE:

Le CICE 2016 s'élève à 133 771,95 €. Il est utilisé au financement de l'amélioration de la compétitivité, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution du fonds de roulement.

Droit individuel de formation :

Le compte personnel de formation (CPF) s'est substitué au 1er janvier 2015 au droit individuel à la formation (DIF).

Les droits acquis par les salariés au titre du DIF jusqu'au 31 décembre 2014 (10 550 heures acquises par les salariés au 31-12-2014) sont toutefois conservés : ils sont automatiquement transférés sous le régime du CPF et ils pourront être mobilisés jusqu'au 1er janvier 2021.

L'entreprise consacre 0,2 % de sa masse salariale au financement du compte personnel de formation (CPF) de ses salariés.

Immobilisations

Cadre A	IMMOBILISATIONS		Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	
				Réévaluation	Acqu. et apports
	Frais d'établissement et de développement	(I)			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	(II)	123 453		49 694
	Terrains				
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions		144 290		39 063
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		6 902 114		495 171
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers				4 703
	Matériel de transport		3 177		
	Matériel de bureau et mobilier informatique		61 585		1 254
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL (III)		7 111 167		540 191
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		376		
	TOTAL (IV)		376		
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		7 234 996		589 885
Cadre B	IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice
			Virement	Cession	Réévaluation Valeur d'origine
	Frais d'établissement et de développement	(I)			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	(II)			173 147
	Terrains				
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions				183 354
	Installations techniques, matériel et outillage industriels			28 609	7 368 676
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers				4 703
	Matériel de transport				3 177
	Matériel de bureau et mobilier informatique				62 839
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL (III)			28 609	7 622 749
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				376
	TOTAL (IV)				376
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			28 609	7 796 272

Amortissements

Cadre A		SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE					
Immobilisations amortissables				Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement (I)							
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)				112 227	32 217		144 444
Terrains							
Constructions	Sur sol propre						
	Sur sol d'autrui						
	Installations générales, agencements			47 726	21 798		69 524
Installations techniques, matériels et outillages				5 910 462	520 659	28 609	6 402 512
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements divers				691		691
	Matériel de transport			3 177			3 177
	Matériel de bureau, informatique et mobilier			22 256	8 927		31 183
	Emballages récupérables et divers						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)				5 983 621	552 075	28 609	6 507 088
TOTAL GENERAL (I + II + III)				6 095 848	584 292	28 609	6 651 531

Cadre B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					
Immos	Différentie l de durée	DOTATIONS		Différentiel de durée	REPRISES		Fin de l'exercice
		Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel		Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	
Frais étab							
Autres							
Terrains							
Constructions :							
sol propre							
sol autrui							
install.							
Autres immobilisations :							
Inst. techn.							
Inst gén.							
M.Transport							
Mat bureau.							
Emball.							
CORPO.							
Acquis. de titres							
TOTAL							

Cadre C		Charges réparties sur plusieurs exercices		Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

Provisions

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers				
Provisions investissements	9 323		9 323	
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
- Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992				
Provisions implantation étranger après 1.1.1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL (I)	9 323		9 323	
Provisions pour litige		45 000		45 000
Provisions pour garantie				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions	711 833	27 608	13 788	725 653
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien				
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL (II)	711 833	72 608	13 788	770 653
Provisions sur immobilisations incorporelles				
Provisions sur immobilisations corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participation				
Provisions sur autres immos financières				
Provisions sur stocks				
Provisions sur comptes clients	113 351	31 968	50 932	94 387
Autres provisions pour dépréciations				
TOTAL (III)	113 351	31 968	50 932	94 387
TOTAL GENERAL (I + II + III)	834 507	104 576	74 043	865 040
Dont dotations et reprises d'exploitation		76 968	64 720	
Dont dotations et reprises financières				
Dont dotations et reprises exceptionnelles		27 608	9 323	
dépréciations des titres mis en équivalence				

Créances et dettes

Cadre A		Etat des créances		Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations						
Prêts						
Autres immobilisations financières				376		376
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE				376		376
Clients douteux ou litigieux						
Autres créances clients				4 173 766	4 173 766	
Créances représentatives de titres prêtés						
Personnel et comptes rattachés				3 274	3 274	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices					
	Taxe sur la valeur ajoutée			141 468	141 468	
	Autres impôts			15 947	15 947	
	Etat - divers					
Groupes et associés				6 194 037	6 194 037	
Débiteurs divers						
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT				10 528 491	10 528 491	
Charges constatées d'avance				22 996	22 996	
TOTAL DES CREANCES				10 551 863	10 551 487	376
Prêts accordés en cours d'exercice						
Remboursements obtenus en cours d'exercice						
Prêts et avances consentis aux associés						

Cadre B	Etat des dettes	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine					
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine					
Emprunts et dettes financières divers					
Fournisseurs et comptes rattachés					
Personnel et comptes rattachés					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupes et associés					
Autres dettes					
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES					
Emprunts souscrits en cours d'exercice			Emprunts auprès des associés personnes physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice					

Fiscalité différée

<i>Libellé</i>	31/12/2016	31/12/2015
Bases d'accroissement de la dette future d'impôt		
Provisions réglementées		
Subventions d'investissement		
Ecart d'évaluation négatif des titres d'O.P.V.C.M		
Ecart de conversion Actif		
Autres charges déduites d'avance		
Plus values à long terme en sursis d'imposition		
Total bases d'accroissement de la dette future d'impôt		
Total passif d'impôt futur		
Bases d'allègement de la dette future d'impôt		
Amortissements des logiciels		
Pertes potentielles sur contrat à long terme		
Provisions pour retraites et obligations similaires	725 653	711 833
Participation des salariés	114 959,00	136 242
Autres charges non déductibles temporairement	281 118	288 728
Ecart d'évaluation positif des titres d'O.P.V.C.M		
Ecart de conversion Passif		
Autres produits taxés d'avance		
Déficits reportables fiscalement		
Total bases d'allègement de la dette future d'impôt	1 121 730	1 136 803
Total actif d'impôt futur	373 910	378 934
Situation nette	373 910	378 934

(1) Taux d'impôt :	34,43	38,12
Dont taux normal d'impôt sur les sociétés :	33,33	33,33
Contribution sociale sur l'impôt :	3,30	3,30
Contribution exceptionnelle sur l'impôt :		10,70

Charges à payer

Charges à payer	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	10 580
Emprunts et dettes financières divers	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	728 986
Dettes fiscales et sociales	425 928
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	
Autres dettes	811 298
Total	1 976 791

Produits à recevoir

	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Personnel et comptes rattachés	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	
Etat et autres collectivités publiques	
Autres créances	132 000
Disponibilités	
Total	132 000

Charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Exploitation	Financier	Exceptionnel
ABONNEMENT AZALEAD FRAIS DE DEPLACEMENT	21 083 1 913		
TOTAL	22 996,10		

Produits constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exploitation	Financier	Exceptionnel
PCA SUR SWAP DE CHANGE		118 586,03	
TOTAL		118 586,03	

Nombre et valeur nominale des composants du capital social

	Nombre au début de l'exercice	Créés au cours de l'exercice	Remboursés au cours de l'exercice	Nombre au 31/12/2016	Valeur nominale
Actions ordinaires	10000			10 000	1000
Actions amorties					
Actions à dividendes prioritaires (sans droit de vote)					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissement					
Total	10 000			10 000	

Ventilation du chiffre d'affaires

Ventilation du chiffre d'affaires	Exercice N	Exercice N-1	Variation
Répartition par secteur d'activité			
Ventes de marchandises	13 489 992	13 475 914	0,10%
Production vendue biens	12 680 578	14 210 838	-10,77%
Production vendue services	200 656	-234 241	-14,34%
Répartition par marché géographique			
Chiffres d'affaires nets-France	23 654 428	25 175 229	-6,04%
Chiffres d'affaires nets-Export	2 716 798	2 745 765	-1,05%
Chiffres d'affaires nets	26 371 226	27 920 994	-5,55%

Impôt sur les bénéfices

Impôts	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	1 998 438	666 146
Résultat exceptionnel	5046	1682
Participation des salariés	-136 242	-45 414
TOTAL	1 867 242	622 414,00

Charges et produits exceptionnels

Libellé	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
DONS	133	
DIFFERENCES SUR REGLEMENT	0	718
SOLDE CVAE 2015 - DIFFERENCE PROVISION	15 185	
AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES EXERCICE ANTERIEUR	5 499	
PROVISION EXCEPTIONNELLE ENGAGEMENTS SOCIAUX	27 608	
AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS EXERCICE ANTERIEUR		25 146
RÉPRISE PROVISION INVESTISSEMENT 2011		9 323
TOTAL	48 425	35 186

Effectifs

Effectif	Effectif moyen salarié		Effectif moyen mis à la disposition de l'entreprise		Effectif moyen global	
	N	N-1	N	N-1	N	N-1
Ingénieurs et Cadres	20	18			20	18
Agents de maîtrise assimilés cadres						
Agents de maîtrise, techniciens	12	13			12	13
Employés	9	10			9	10
Ouvriers	69	84			69	84
Autres	1				1	
TOTAL	111	125			111	125

L'effectif moyen du personnel est de : 115 .

Liste des filiales et participations

Filiales et participations	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectations des résultats	Quote-part du capital détenu (en %)	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxe du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la société en cours d'exercice
				Brute	Nette					
A. Renseignements détaillés(1) (2)										
Filiales (+ de 50% du capital détenu par la société)										
Participations (10 à 50% du capital) - à détailler										
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales et participations non reprises au A.										
Filiales françaises (ensemble)										
Filiales étrangères (ensemble) (3)										
Participations dans des sociétés françaises										
Participation dans des sociétés étrangères										
TOTAL										

(1) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés

conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(2) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation indiquer la dénomination et le siège social.

(3) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

Société établissant des comptes consolidés

Dénomination et siège social	SIREN	Forme juridique	Capital	% de détention
ERAM SAS - 49111 MONTREVAULT SUR EVRE CEDEX	388 583 239	SAS	73 600 000	100 %