SCEMI SA

EXTERNALISATION DE DONNEES

9-13 AVENUE DU GENERAL LECLERC
92100 BOULOGNE BILLANCOURT

Comptes annuels au 31/12/2015

RAPPORT

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SCEMI** pour l'exercice du **01/01/2015 au 31/12/2015** et conformément à nos accords, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des experts comptables.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 31 pages, se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	**3 111 935 Euros**
Chiffre d'affaires	**2 540 003 Euros**
Résultat net comptable	**382 824 Euros**

Fait à LE MANS
le 11/03/2016

Didier ROUILLARD
EXPERT COMPTABLE

BILAN ACTIF

			Note	Exercice N, clos le : Brut 1	Amortissements dépréciations 2	31/12/2015 Net 3	31/12/2014 Net 4
Capital souscrit non appelé (I)			30				
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement	31				
		Frais de développement					
		Concessions, brevets et droits similaires		5 205	4 916	289	73
		Fonds commercial (1)					
		Autres immobilisations incorporelles					
		Immobilisations incorporelles en cours					
		Avances et acomptes					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains					
		Constructions					
		Installations techniques, matériel et outillage industriels					
		Autres immobilisations corporelles		13 995	6 695	7 299	1 675
		Immobilisations en-cours					
		Avances et acomptes					
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations (méthode de mise en équival.)					
		Autres participations		686 846		686 846	666 846
		Créances rattachées à des participations					
		T.I.A.P					
		Autres titres immobilisés					
		Prêts					
		Autres immobilisations financières		15 310		15 310	7 110
		Total (II)		**721 356**	**11 611**	**709 745**	**675 704**
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements	32				
		En-cours de production de biens					
		En-cours de production de services					
		Produits intermédiaires et finis					
		Marchandises					
		Avances et acomptes versés	33	5 899		5 899	5 899
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)	34	851 746	127 476	724 270	585 119
		Autres créances (3)		70 265		70 265	166 811
		Capital souscrit et appelé, non versé					
	DIVERS	V.M.P (dont actions propres :)	35	700 000		700 000	900 000
		Instruments de trésorerie					
		Disponibilités		901 757		901 757	371 403
COMPTES DE RÉGULARISATION		Charges constatées d'avance (3)	36				3 047
		Total (III)		**2 529 666**	**127 476**	**2 402 190**	**2 032 279**
		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	36				
		Primes de remboursement d'obligations (V)					
		Ecarts de conversion actif (VI)					
		TOTAL GENERAL (I à VI)		**3 251 022**	**139 087**	**3 111 935**	**2 707 983**

Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part-d'1 an Immo. fin. nettes		(3) Part à + 1 an	
Clause de réserve de propriété	Immobilisations :	Stocks :		Créances :	

BILAN PASSIF

		Note	31/12/2015	31/12/2014
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) (Dont versé : 231 381)	40	231 381	231 381
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		750 540	750 540
	Ecarts de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence :)			
	Réserve légale (3)		24 025	24 025
	Réserves statutaires ou contractuelles			
	Réserves réglementées (3) (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours)			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants)		1 139 722	851 639
	Report à nouveau			
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		382 824	288 083
	Subventions d'investissement			
	Provisions réglementées			
	Total (I)		**2 528 492**	**2 145 668**
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs	41		
	Avances conditionnées			
	Total (II)			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques	42		
	Provisions pour charges			
	Total (III)			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	43		
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		142 523	205 866
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs)		13 696	22 157
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		103 797	70 349
	Dettes fiscales et sociales		302 749	240 315
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Autres dettes		10 551	17 892
	Instruments de trésorerie			
Comptes régul.	Produits constatés d'avance (4)	44	10 127	5 735
	Total (IV)		**583 443**	**562 315**
Ecarts de conversion passif	(V)	44		
	TOTAL GENERAL (I à V)		**3 111 935**	**2 707 983**

Renvois

(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital

(2) Dont
- Réserve spéciale de réévaluation (1959)
- Ecart de réévaluation libre
- Réserve de réévaluation (1976)

(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme

(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an — 504 496 — 420 210

(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP

COMPTE DE RESULTAT

				Note	31/12/2015	31/12/2014
	Nombre de mois de la période				12	12
PRODUITS D'EXPLOITATION		**1 - France**	**2 - Exportation**		**Total**	**Total**
	Ventes de marchandises					
	Production vendue biens					
	Production vendue services	2 256 206	283 797		2 540 003	2 151 956
	CHIFFRE D'AFFAIRES NET (14)	2 256 206	283 797	**50**	2 540 003	2 151 956
	Production stockée					
	Production immobilisée					
	Subventions d'exploitation					
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)				73 508	35 436
	Autres produits (1) (11)				1 270	1 686
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				**2 614 781**	**2 189 077**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
	Variation de stock (marchandises)					
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y c. droits de douane)					
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)				1 572 084	1 254 131
	Impôts, taxes et versements assimilés				12 790	10 466
	Salaires et traitements			**51**	362 658	320 508
	Charges sociales (10)				155 993	136 475
	Dotations aux amortissements sur immobilisations				2 545	2 201
	Dotations aux dépréciations sur immobilisations					
	Dotations aux dépréciations sur actif circulant					54 254
	Dotations aux provisions					
	Autres charges (12)				1 018	35
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				**2 107 088**	**1 778 068**
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					**507 693**	**411 009**
OPERATIONS EN COMMUN	Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			**52**		
	Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				40 800	9 655
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			**53**	10 204	7 310
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges					
	Différences positives de change					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
	Total des produits financiers (V)				**51 004**	**16 965**
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions					
	Intérêts et charges assimilées (6)			**54**	1 713	13 951
	Différences négatives de change				5 154	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
	Total des charges financières (VI)				**6 867**	**13 951**
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)					**44 138**	**3 014**
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)					**551 831**	**414 023**

COMPTE DE RESULTAT

		Note	31/12/2015	31/12/2014
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	55	5 930	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital			
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			
	Total des produits exceptionnels (VII)		**5 930**	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	56	10 565	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions			
	Total des charges exceptionnelles (VIII)		**10 565**	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			**-4 635**	
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	57		
	Impôts sur les bénéfices (X)	58	164 372	125 940
	TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)		**2 671 715**	**2 206 042**
	TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)		**2 288 891**	**1 917 959**
5 - BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges) (15)			**382 824**	**288 083**

Renvois				
	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		
	(2)	Dont - Produits de locations immobilières		
		- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs		
	(3)	Dont - Crédit-bail mobilier		
		- Crédit-bail immobilier		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		
	(6 bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		
	(9)	Dont transferts de charges	62 897	1 014
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		
	(13)	Dont primes et cotisations complém. obligatoires personnelles : facultatives		
	(14)	Chiffre d'affaires en Euros et centimes	2 540 003,03	2 151 955,67
	(15)	Résultat en Euros et centimes	382 823,69	288 082,81

Annexe

Note 20 - Principes, règles et méthodes comptables

Généralités sur les règles comptables

Généralités sur les règles comptables

L'élaboration et la présentation des comptes annuels ont été effectuées conformément aux règles en vigueur. L'application des conventions générales s'est faite dans le respect du principe de prudence, de permanence des méthodes, d'indépendance des exercices et de continuité d'exploitation.

Les éléments inscrits en comptabilité ont été évalués selon la méthode des coûts historiques.

Les titres détenus par l'entreprise ont été comptabilisés sur la base du coût d'acquisition. A l'inventaire, si leur valeur d'évaluation retenue est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est enregistrée.

Les informations complémentaires sur le bilan, le compte de résultat, ainsi que ceux relatifs aux engagements de l'entreprise et aux informations diverses sont présentées dans les notes ci-jointes.

Engagements sociaux :

Indemnité de retraite

La provision pour indemnité de retraite et avantages similaires évaluée selon la méthode des unités de crédit projetées avec salaire de fin de carrière (norme IAS 19) n'a pas été comptabilisée et figure dans les informations chiffrées de l'annexe (Code de Commerce art.L123-13 et PCG art.335-1).
Le montant auquel conduit l'utilisation de cette méthode correspond à la notion de PBO (Projected Benefit Obligation). Le BPO représente la valeur actuelle probable des droits acquis, de façon irrémédiable ou non, en tenant compte des augmentations de salaire jusqu'à l'âge de départ en retraite, des probabilités de turn-over et de survie.

Les critères retenus sont les suivants :

- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Table de mortalité : INSEE 2015
- Taux de charges sociales cadre : 35%
- Taux de charges sociales non cadre : 30%
- Taux d'actualisation : 5.09%
- Taux de revalorisation des salaires : 1%
- Turn-over : faible

Compte tenu de ces éléments, l'engagement retraite s'élève à 8 749 euros

Honoraires du commissaire aux comptes :

Les honoraires du commissaire aux comptes pour l'exercice s'élève à 5 100 euros / HT.

Note 31 - Immobilisations

Mouvements des immobilisations brutes

Désignation	Valeurs brutes début exercice	Mouvements de l'exercice		Valeurs brutes fin exercice
		Acquisitions	Cessions Virements	
Immobilisations incorporelles				
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Site et outils internet				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	4 365			5 205
Total	**4 365**			**5 205**
Immobilisations corporelles				
- Terrains				
- Constructions . sur sol propre				
. sur sol d'autrui				
. installation agencement aménag.				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Autres immobilisations corporelles				
. instal, agencements, aménagements divers				
. matériel de transport				
. matériel de bureau	6 449	7 546		13 995
. emballages récupérables, divers				
- Immobilisations en cours				
- Avances et acomptes				
Total	**6 449**	**7 546**		**13 995**
Immobilisations financières				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	666 846	20 000		686 846
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	7 110	8 200		15 310
Total	**673 956**	**28 200**		**702 156**
Total général	**684 770**	**35 746**		**721 356**

Mouvements des amortissements

Immobilisations amortissables	Amortissements début exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements fin exercice
		Dotations	Diminutions	
Immobilisations incorporelles				
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Site et outils internet				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	4 292			4 916
Total	**4 292**			**4 916**
Immobilisations corporelles				
- Terrains				
- Constructions . Sur sol propre				
. Sur sol d'autrui				
. Installation agencement aménag.				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Autres immobilisations corporelles				
. Instal, agencements, aménagements divers				
. Matériel de transport				
. Matériel de bureau	4 774	1 921		6 695
. Emballages récupérables, divers				
Total	**4 774**	**1 921**		**6 695**
Total général	**9 066**	**1 921**		**11 611**

Mouvements des immobilisations incorporelles

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	+ 4 365	+ 4 292	+ 73
Réévaluation de l'exercice	+		+
Investissements de l'exercice	+ 840		+ 840
Dotation de l'exercice		+ 624	- 624
Cessions ou mises hors service	-	-	-
Valeur en fin d'exercice	**= 5 205**	**= 4 916**	**= 289**

Mouvements des immobilisations corporelles

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	+ 6 449	+ 4 774	+ 1 675
Réévaluation de l'exercice	+		+
Investissements de l'exercice	+ 7 546		+ 7 546
Dotation de l'exercice		+ 1 921	- 1 921
Cessions ou mises hors service	-	-	-
Valeur en fin d'exercice	**= 13 995**	**= 6 695**	**= 7 299**

Mouvements des immobilisations financières

Désignation	Montant
Valeur au début de l'exercice	+ 673 956
Acquisitions	+ 28 200
Augmentations résultant d'une mise en équivalence	+
Cessions, mises hors service, ou diminutions résultant d'une mise en équivalence	-
Valeur en fin d'exercice	**= 702 156**

Modes et durées d'amortissement

Désignation	Modes	Durées
Immobilisations incorporelles		
- Frais d'établissement		
- Frais de développement		
- Concessions, brevets et droits similaires	Linéaire	12
- Fonds commercial		
- Autres immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		
- Terrains		
- Constructions		
- Installations techniques, matériels et outillages		
- Autres immobilisations corporelles	Linéaire	36
. Instal, agencements, aménagements divers		
. Matériel de transport		
. Matériel de bureau		
. Emballages récupérables, divers		

Note 34 - Créances

Les créances ont été évaluées pour leur valeur nominale.

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

Note 43 - Dettes

Mouvements des emprunts de l'exercice

Désignation	Au début de l'exercice	Souscrits dans l'exercice	Remboursés dans l'exercice	A la fin de l'exercice
Emprunts auprès des établissements de crédit	205 263		63 158	142 105
Emprunts divers				
Total	**205 263**		**63 158**	**142 105**

Echéances des emprunts

Désignation	Reste dû	A un an au plus	A plus d'un an à 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit	**142 523**	**63 575**	**78 947**	
. à 1 an maximum à l'origine				
. à plus d'1 an à l'origine	142 523	63 575	78 947	
Emprunts et dettes financières divers				
Total	**142 523**	**63 575**	**78 947**	

Note 60 - Autres informations

Détail des filiales et participations

Désignation	Capital	Autres capitaux propres	Quote-part de capital détenue	CA HT du dernier exercice	Résultat du dernier exercice
Participations détenues entre 10 et 50%					
ANKOAY CONSULTING LOT A 89 AKANY SAMBATRA 102 ANTANANARIVO N°SIREN:			34,00		
MADA CONTACTS ENCEINTE SOMALCO ZI FORELLO 102 ANTANANARIVO N°SIREN:	560	-31	50,00	130 621	14 754
SOGEC DATA N°SIREN:	1 000	-1 280	30,00		845
Total	**1 560**	**-1 311**		**130 621**	**15 599**
Filiales détenues à plus de 50%					
STEFI 11 rue Baudin 94200 IVRY SUR SEINE N°SIREN:	40 000	348 955	100,00	822 917	56 390
VALUE DATA SERVICES ENCEINTE SOMALCO ZI FORELLO - TANJOMBATO 101 ANTANANARIVO N°SIREN:	245 006	100 693	100,00	1 177 803	82 557
VALUE IT N°SIREN:	560	14 462	71,00	114 144	567 262
Total	**285 566**	**464 110**		**2 114 864**	**706 209**

Echéance des créances

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	15 310	15 310	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	851 746	851 746	
Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie (Provision pour dépréciation antérieurement constituée)			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	16 844	16 844	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	53 351	53 351	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	69	69	
Charges constatées d'avance			
Totaux	**937 320**	**937 320**	

(1) Montants des - Prêts accordés en cours d'exercice	
(1) Montants des - Remboursements obtenus en cours d'exercice	
(2) Prêt et avances consentis aux associés (personnes physiques)	53 351

Echéance des dettes

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) à 1 an max. à l'origine				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) à plus d'1 an à l'origine	142 523	63 576	78 947	
Emprunts et dettes financières divers (1) & (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	103 797	103 797		
Personnel et comptes rattachés	60 812	60 812		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	63 128	63 128		
Impôts sur les bénéfices	34 934	34 934		
Taxe sur la valeur ajoutée	138 931	138 931		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	4 944	4 944		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	13 696	13 696		
Autres dettes	10 551	10 551		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance	10 127	10 127		
Total	**583 443**	**504 496**	**78 947**	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés physiques	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	63 158		

Provisions et dépréciations

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	Augmentations : Dotations de l'ex.	Diminutions : Reprises de l'ex.	Montant à la fin de l'exercice
PROVISIONS REGLEMENTEES					
Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers					
Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Dont majorations exceptionnelles 30%					
Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées avant le 1.1.1992					
Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées après le 1.1.1992					
Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)					
Autres provisions réglementées					
Total (I)					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretien et grandes révisions					
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total (II)					
DEPRECIATIONS					
sur Immobilisations	- incorporelles				
	- corporelles				
	- titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobilisations financières				
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients		138 087		10 611	127 476
Autres dépréciations					
Total (III)		**138 087**		**10 611**	**127 476**
Total (I + II + III)		**138 087**		**10 611**	**127 476**
dont dotations et reprises	- d'exploitation			10 611	
	- financières				
	- exceptionnelles				
Titres mis en équivalence:montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I					

Détail des postes

Note 31 - Immobilisations

N° compte	Désignation	31/12/2015	31/12/2014
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES			
2050000	Concessions et droits similaires, b	5 205	4 365
2805000	Concessions et droits similaires, b	-4 916	-4 292
	Total	**289**	**73**
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
2183000	Matériel de bureau et matériel info	13 045	5 499
2184000	Mobilier	950	950
2818300	Amortissements mat informatiqu	-5 745	-4 130
2818400	AMORT MOBILIER DE BUREAU	-950	-645
	Total	**7 299**	**1 675**
AUTRES PARTICIPATIONS			
2611000	Titres vds	330 980	330 980
2611100	Titres ankoay consulting	10 000	10 000
2611200	Titre madacontact	357	357
2611300	Sogec data	300	300
2611400	Titres Value It	20 365	365
2611500	Titres Stefi	324 844	324 844
	Total	**686 846**	**666 846**
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
2752000	Depot de garantie	15 310	7 110
	Total	**15 310**	**7 110**
	Total Immobilisations	**709 745**	**675 704**

Note 33 - Avances et acomptes versés

N° compte	Désignation	31/12/2015	31/12/2014
AVANCES ET ACOMPTES VERSÉS			
4091000	Fournisseurs - avances et acomptes	5 899	5 899
	Total	**5 899**	**5 899**
	Total Avances et acomptes versés	**5 899**	**5 899**

Note 34 - Créances

N° compte	Désignation	31/12/2015	31/12/2014
CLIENTS ET COMPTES RATTACHÉS			
411	Clients	837 416	505 653
4160000	Clients douteux ou litigieux		179 146
4181000	Clients factures a etablir	14 330	38 407
4910000	Provisions créances douteuses	-127 476	-138 087
	Total	**724 270**	**585 119**
AUTRES CRÉANCES			
401	Fournisseurs débiteurs	69	69
A reporter		*69*	*69*

N° compte	Désignation	31/12/2015	31/12/2014
Report		*69*	*69*
4250000	Acomptes		2 200
4456620	Tva deductible	5 972	1 816
4456700	Crédit de tva à reporter	2 776	2 776
4458600	Tva sur factures non parvenues	8 096	7 263
4510000	Compte courant vds		3 875
4511100	Compte courant vds avc		243
4512000	Compte courant madacontact	37 500	37 500
4513000	CC VALUE IT	14 635	14 635
4520000	CC Stefi	1 203	95 816
4559000	Interets cc a recevoir	13	618
	Total	**70 265**	**166 811**
	Total Créances	**794 535**	**751 930**

Note 35 - Divers

N° compte	Désignation	31/12/2015	31/12/2014
V.M.P			
5081000	Vmp	700 000	900 000
	Total	**700 000**	**900 000**
DISPONIBILITÉS			
5118000	INTERETS A RECEVOIR	3 088	2 194
5121110	Bnp	898 669	369 087
5310000	Caisse		122
	Total	**901 757**	**371 403**
	Total Divers	**1 601 757**	**1 271 403**

Note 36 - Comptes de régularisation actif

N° compte	Désignation	31/12/2015	31/12/2014
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE			
4860000	Charges constatées d'avance		3 047
	Total		**3 047**
	Total Comptes de régularisation actif		**3 047**

Note 40 - Capitaux propres

N° compte	Désignation	31/12/2015	31/12/2014
CAPITAL SOCIAL OU INDIVIDUEL			
1010000	Capital	231 381	231 381
	Total	**231 381**	**231 381**
PRIMES D'ÉMISSION, DE FUSION, D'APPORT			
1041000	Prime d'emission	750 540	750 540
	Total	**750 540**	**750 540**
RÉSERVE LÉGALE			
1061000	Réserve légale	24 025	24 025
	Total	**24 025**	**24 025**
AUTRES RÉSERVES			
1068000	Autres réserves	1 139 722	851 639
	Total	**1 139 722**	**851 639**
RÉSULTAT DE L'EXERCICE			
1200000	Résultat de l'exercice	382 824	288 083
	Total	**382 824**	**288 083**
	Total Capitaux propres	**2 528 492**	**2 145 668**

Note 43 - Dettes

N° compte	Désignation	31/12/2015	31/12/2014
EMPRUNTS ET DETTES AUPRÈS DES ÉTABLISSEMENTS DE CRÉDIT			
1643000	Emprunt 200ke	142 105	205 263
1688400	Interets courus sur emprunts	417	603
	Total	**142 523**	**205 866**
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIÈRES DIVERS			
4511000	Compte courant vds bis	8	8
4551200	Compte courant lemaire al.	11 965	20 426
4551400	Compte courant henras	427	427
4551500	Compte courant benatouil john	655	655
4551600	Compte courant bougnoux paul	288	288
4551700	Compte courant barday nadim	353	353
	Total	**13 696**	**22 157**
FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHÉS			
401	FOURNISSEURS	55 222	26 326
4081000	Factures non parvenues	48 575	44 023
	Total	**103 797**	**70 349**
DETTES FISCALES ET SOCIALES			
42	*PERSONNEL ET COMPTES RATTACHÉS*	***60 812***	***41 309***
4270000	Personnel - oppositions		1 905
4280000	Personnel - charges à payer	40 386	11 200
4282000	Conge paye	20 426	22 274
4286000	Cotisations tns a payer		5 930
A reporter		*60 812*	*41 309*

N° compte	Désignation	31/12/2015	31/12/2014
Report		*60 812*	*41 309*
43	*SÉCURITÉ SOCIALE ET AUTRES ORGANISMES*	***63 128***	***84 362***
4310000	Urssaf	36 143	48 539
4371400	Mederic	14 409	22 477
4382000	Ch sur conge	8 340	9 041
4386730	Formation continue	1 894	2 073
4386750	Taxe d'apprentissage	2 342	2 232
44	*ETAT ET AUTRES COLLECTIVITÉS PUBLIQUES*	***178 810***	***114 644***
4443000	Etat impot societe	34 934	35 254
4455100	Tva à décaisser	16 284	33 011
4457130	Tva collectée à 20%	121 249	38 450
4458700	Tva sur factures à établir	1 399	4 353
4482000	Charges fiscales sur cp	257	296
4486000	Etat charges a payer	4 687	3 279
	Total	**302 749**	**240 315**
AUTRES DETTES			
411	CLIENTS	694	721
4190000	Acomptes clients	1 750	1 750
4198000	Avoirs à établir	5 937	12 288
4670000	Debiteurs divers	1 409	154
4670010	Note de frais a. lemaire	447	1 646
4670020	Note de frais s. henras		326
4670030	Note de frais a. baranowska	40	30
4670050	Note de frais o. aouida	163	360
4670070	Note de Frais A. Savey	110	616
	Total	**10 551**	**17 892**
	Total Dettes	**573 316**	**556 580**

Note 44 - Comptes de régularisation passif

N° compte	Désignation	31/12/2015	31/12/2014
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE			
4870000	Produits constatés d'avance	10 127	5 735
	Total	**10 127**	**5 735**
	Total Comptes de régularisation passif	**10 127**	**5 735**

Note 50 - Produits d'exploitation

N° compte	Désignation	31/12/2015	31/12/2014	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
PRODUCTION VENDUE SERVICES FRANCE					
7061000	Externalisation	2 244 206	1 880 178	364 028	19,36
7061010	Prestations Stefi	12 000	15 300	-3 300	-21,57
	Total	**2 256 206**	**1 895 478**	**360 728**	**19,03**
PRODUCTION VENDUE SERVICES EXPORT					
7040000	Export	283 797	256 478	27 319	10,65
	Total	**283 797**	**256 478**	**27 319**	**10,65**
REPRISES SUR AMORT. ET PROV., TRANSFERT DE CHARGES					
7817400	Reprise sur provisions	10 611	34 421	-23 810	-69,17
7910000	Transferts de charges de personnel	840		840	
7911000	TRANSFERT DE CHARGES EXPLOIT	60 714		60 714	
7915000	Retenue Avantages en nature	1 343	1 014	328	32,35
	Total	**73 508**	**35 436**	**38 072**	**107,44**
AUTRES PRODUITS					
7580000	Produits divers de gestion courante	1 270	1 686	-415	-24,64
	Total	**1 270**	**1 686**	**-415**	**-24,64**
	Total Produits d'exploitation	**2 614 781**	**2 189 077**	**425 704**	**19,45**

Note 51 - Charges d'exploitation

N° compte	Désignation	31/12/2015	31/12/2014	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES					
604	*ACHATS D'ÉTUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES*	***1 303 427***	***1 091 495***	***211 932***	***19,42***
6040070	Sous traitance externalisation	1 274 649	1 089 986	184 663	16,94
6041000	Sous traitance	762	1 509	-747	-49,49
6041100	SOUS TRAITANCE STEFI	28 016		28 016	
606	*ACHATS NON STOCKÉS DE MATIÈRES ET FOURNITURES*	***14 352***	***3 166***	***11 186***	***353,28***
6061000	ELECTRICITE	4 362		4 362	
6063000	Fournitures d'entretien et de petit	933	346	587	169,87
6064000	Fournitures administatives	2 225	554	1 670	301,31
6064100	Materiel de bureau	6 833	2 266	4 567	201,51
613	*LOCATIONS*	***98 529***	***32 314***	***66 215***	***204,91***
6133000	Location immobilière	98 400	25 637	72 763	283,83
6133010	Ch locatives		6 538	-6 538	-100,00
6134000	Location boite postale	129	139	-11	-7,71
614	*CHARGES LOCATIVES ET DE CO-PROPRIÉTÉ*	***15 779***		***15 779***	
6140000	Charges locatives et de copropriété	15 779		15 779	
615	*ENTRETIEN ET RÉPARATIONS*	***3 894***	***2 598***	***1 297***	***49,92***
6155200	REPARATION DE VOITURES	68		68	
6155400	Entretien bureau	3 826	2 598	1 228	47,29
616	*PRIMES D'ASSURANCE*	***2 029***	***1 969***	***60***	***3,06***
A reporter		*1 435 981*	*1 129 573*	*306 408*	*27,13*

N° compte	Désignation	31/12/2015	31/12/2014	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
Report		*1 435 981*	*1 129 573*	*306 408*	*27,13*
6161000	Assurance	2 029	1 969	60	3,06
617	*ETUDES ET RECHERCHE*	***2 570***	***2 500***	***70***	***2,80***
6170000	Etudes et recherches	2 570	2 500	70	2,80
618	*DIVERS*		***23***	***-23***	***-100,00***
6180000	Documentation		23	-23	-100,00
622	*RÉMUNÉRATIONS D'INTERMÉDIAIRES ET HONORAIRES*	***61 664***	***53 857***	***7 807***	***14,50***
6226000	Honoraires expert comptable	10 636	8 649	1 987	22,97
6226010	Honoraires aug k	10 500	10 500	0	
6226100	Honoraires juridique	2 850	2 045	805	39,33
6226300	Honoraires commissaire aux com	5 240	5 060	180	3,56
6226400	HONORAIRES DIVERS	3 134		3 134	
6227000	Frais d'actes	199	5	194	4 273,63
6228000	Frais salon	29 105	27 598	1 507	5,46
623	*PUBLICITÉ, PUBLICATIONS, RELATIONS PUBLIQUES*	***17 522***	***9 200***	***8 322***	***90,46***
6230000	Publicité, publications, relations		4 750	-4 750	-100,00
6234000	CADEAUX A LA CLIENTELE	781		781	
6238400	Frais de publicité / représentation	16 742	4 450	12 292	276,23
624	*TRANSPORTS DE BIENS ET COLLECTIFS DU PERSONNEL*	***889***	***878***	***12***	***1,34***
6240000	Transports de biens - fret		510	-510	-100,00
6241000	Ports / achats	333	76	257	339,60
6242000	Port/ventes	556	292	264	90,34
625	*DÉPLACEMENTS, MISSIONS ET RÉCEPTIONS*	***20 995***	***18 799***	***2 196***	***11,68***
6251200	Frais de déplacements	4 574	5 314	-739	-13,91
6251400	Madagascar	8 790	6 257	2 533	40,48
6251410	Stagiaire madagascar		2 256	-2 256	-100,00
6257000	Réceptions	7 631	4 972	2 658	53,46
626	*FRAIS POSTAUX ET DE TÉLÉCOMMUNICATIONS*	***14 019***	***11 782***	***2 237***	***18,99***
6260000	Affranchissement	1 379	1 271	108	8,47
6261000	Téléphone	11 599	9 390	2 209	23,52
6262000	Internet	1 042	1 122	-80	-7,11
627	*SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILÉS*	***16 415***	***16 550***	***-136***	***-0,82***
6271000	Frais bancaires	16 415	16 550	-136	-0,82
628	*DIVERS*		***9 000***	***-9 000***	***-100,00***
6284000	FRAIS RECRUTEMENT		9 000	-9 000	-100,00
	Total	**1 572 084**	**1 254 131**	**317 954**	**25,35**
IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS					
6310000	Charges fiscales sur cp	-39	48	-87	-180,64
6312000	Taxe apprentissage	2 342	2 293	49	2,15
6312100	Formation continue	1 894	2 375	-481	-20,25
6333100	FORMATIONS DU PERSONNEL	3 000		3 000	
6351100	Contribution Economique T	5 593	4 212	1 381	32,79
6351200	Taxe foncière		1 538	-1 538	-100,00
	Total	**12 790**	**10 466**	**2 324**	**22,21**

N° compte	Désignation	31/12/2015	31/12/2014	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
SALAIRES ET TRAITEMENTS					
6412000	Conges payes	-1 848	2 109	-3 957	-187,63
6413000	Salaires	343 659	320 605	23 054	7,19
6413100	Primes et gratifications	20 847	-2 206	23 053	-1 045,01
	Total	**362 658**	**320 508**	**42 150**	**13,15**
CHARGES SOCIALES					
6451000	Cotisations à l'urssaf	104 548	95 768	8 780	9,17
6455000	Mederic	35 701	34 733	969	2,79
6455100	CS SUR PRIMES	8 339	-883	9 222	-1 044,39
6456000	Ch sur conge	-701	-167	-535	320,85
6457200	Mutuelle	8 853	6 363	2 491	39,15
6480000	Autres charges de personnel	2 750	3 471	-721	-20,78
6490000	CICE	-3 498	-2 810	-688	24,48
	Total	**155 993**	**136 475**	**19 518**	**14,30**
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS					
6811100	Dotations aux amortissements i	624	152	472	310,86
6811200	Dotations aux amortissements c	1 921	2 049	-128	-6,24
	Total	**2 545**	**2 201**	**344**	**15,64**
DOTATIONS AUX DÉPRÉCIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT					
6817400	Dot prov creances		54 254	-54 254	-100,00
	Total		**54 254**	**-54 254**	**-100,00**
AUTRES CHARGES					
6580000	Charges diverses	1 018	35	984	2 849,68
	Total	**1 018**	**35**	**984**	**2 849,68**
	Total Charges d'exploitation	**2 107 088**	**1 778 068**	**329 019**	**18,50**

Note 53 - Produits financiers

N° compte	Désignation	31/12/2015	31/12/2014	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS					
7610000	Produits de participations	40 800	9 655	31 145	322,60
	Total	**40 800**	**9 655**	**31 145**	**322,60**
AUTRES INTÉRÊTS ET PRODUITS ASSIMILÉS					
7630000	Interets cc	13	618	-605	-97,83
7640000	Revenus des valeurs mobilières de p	10 191	6 692	3 499	52,28
	Total	**10 204**	**7 310**	**2 894**	**39,59**
	Total Produits financiers	**51 004**	**16 965**	**34 039**	**200,65**

Note 54 - Charges financières

N° compte	Désignation	31/12/2015	31/12/2014	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
INTÉRÊTS ET CHARGES ASSIMILÉES					
6611000	Interets des emprunts	1 713	3 005	-1 293	-43,01
6680000	Autres charges financières		10 946	-10 946	-100,00
	Total	**1 713**	**13 951**	**-12 238**	**-87,72**
DIFFÉRENCES NÉGATIVES DE CHANGE					
6660000	Pertes de change	5 154		5 154	
	Total	**5 154**		**5 154**	
	Total Charges financières	**6 867**	**13 951**	**-7 084**	**-50,78**

Note 55 - Produits exceptionnels

N° compte	Désignation	31/12/2015	31/12/2014	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPÉRATIONS DE GESTION					
7710000	Produits exceptionnels sur opératio	5 930		5 930	
	Total	**5 930**		**5 930**	
	Total Produits exceptionnels	**5 930**		**5 930**	

Note 56 - Charges exceptionnelles

N° compte	Désignation	31/12/2015	31/12/2014	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPÉRATIONS DE GESTION					
6710000	Charges exceptionnelles sur opérati	10 565		10 565	
	Total	**10 565**		**10 565**	
	Total Charges exceptionnelles	**10 565**		**10 565**	

Note 58 - Impôt sur les bénéfices

N° compte	Désignation	31/12/2015	31/12/2014	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES					
6950000	Impôts sur les bénéfices	164 372	125 940	38 432	30,52
	Total	**164 372**	**125 940**	**38 432**	**30,52**
	Total Impôt sur les bénéfices	**164 372**	**125 940**	**38 432**	**30,52**

Documents de gestion

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Désignation	31/12/2015		31/12/2014		Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
		Montant	%	Montant	%		
+	Ventes de marchandises						
+	Production vendue	2 540 003	100,00	2 151 956	100,00	388 047	18,03
	CHIFFRE D'AFFAIRES	**2 540 003**	**100,00**	**2 151 956**	**100,00**	**388 047**	**18,03**
+	Production stockée						
+	Production immobilisée						
	ACTIVITÉ	**2 540 003**	**100,00**	**2 151 956**	**100,00**	**388 047**	**18,03**
-	Achats consommés						
	MARGE BRUTE	**2 540 003**	**100,00**	**2 151 956**	**100,00**	**388 047**	**18,03**
	MARGE BRUTE	**2 540 003**	**100,00**	**2 151 956**	**100,00**	**388 047**	**18,03**
-	Autres achats et charges externes	1 572 084	61,89	1 254 131	58,28	317 954	25,35
	VALEUR AJOUTÉE	**967 919**	**38,11**	**897 825**	**41,72**	**70 094**	**7,81**
+	Subventions d'exploitation						
-	Impôts, taxes et versements assimilés	12 790	0,50	10 466	0,49	2 324	22,21
-	Charges de personnel	518 650	20,42	456 983	21,24	61 668	13,49
	EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	**436 478**	**17,18**	**430 376**	**20,00**	**6 102**	**1,42**
+	Reprises prov. et transferts de charges	73 508	2,89	35 436	1,65	38 072	107,44
+	Autres produits d'exploitation	1 270	0,05	1 686	0,08	-415	-24,64
-	Dotations aux amortissements et provisions	2 545	0,10	56 455	2,62	-53 910	-95,49
-	Autres charges d'exploitation	1 018	0,04	35		984	2 849,68
	RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**507 693**	**19,99**	**411 009**	**19,10**	**96 684**	**23,52**
+	Bénéfice attribué ou perte transférée						
-	Perte supportée ou bénéfice transféré						
+	Produits financiers	51 004	2,01	16 965	0,79	34 039	200,65
-	Charges financières	6 867	0,27	13 951	0,65	-7 084	-50,78
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	**551 831**	**21,73**	**414 023**	**19,24**	**137 808**	**33,29**
+	Produits exceptionnels	5 930	0,23			5 930	
-	Charges exceptionnelles	10 565	0,42			10 565	
-	Participation des salariés						
-	Impôts sur les bénéfices	164 372	6,47	125 940	5,85	38 432	30,52
	RÉSULTAT NET	**382 824**	**15,07**	**288 083**	**13,39**	**94 741**	**32,89**

Disponible

TABLEAU DE FINANCEMENT
(analysant la variation du fonds de roulement)

	Désignation		31/12/2015
RESSOURCES	Résultat net avant rémunération de l'exploitant et des associés		382 824
	Elimination des charges et produits sans incidence sur le fonds de roulement ou non liés à l'exploitation :		
	* Dotations aux amortissements et provisions		2 545
	* Reprises sur amortissements et provisions		10 611
	* Transfert au compte charges à répartir		
	* Plus-values / Moins-values de cession		
	* Amortissements des subventions d'investissement		
	CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT		**374 757**
	Prélèvements de l'exploitant et rémunération de l'exploitant et des associés		
	Apports de l'exploitant		
	AUTOFINANCEMENT DISPONIBLE		**374 757**
	Cessions d'immobilisations :	* Incorporelles	
		* Corporelles	
		* Financières	
	Augmentation du capital		
	Nouveaux emprunts		
	Avances reçues des associés		4 118
	Subventions d'investissement acquises		
	TOTAL DES RESSOURCES (A)		**378 875**
EMPLOIS	Acquisitions d'immobilisations :	* Incorporelles	840
		* Corporelles	7 546
		* Financières	28 200
	Réduction du capital social		
	Remboursements d'emprunts		63 158
	Remboursements des avances des associés		7 856
	Dividendes		
	TOTAL DES EMPLOIS (B)		**107 600**
	VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT (A-B) = (C)		**271 275**
	Variation des stocks		
	Variation des créances clients		128 567
	Variation des autres créances d'exploitation		-95 476
	Variation des dettes fournisseurs		-32 843
	Variation des autres dettes d'exploitation		-59 327
	VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT D'EXPLOITATION (D)		**-59 078**
	Variation des créances sur cessions d'immobilisations		
	Variation du capital souscrit non versé		
	Variation des dettes sur acquisitions d'immobilisations		
	Variation des subventions d'investissement à recevoir		
	Variation des dividendes à payer		
	VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT HORS EXPLOITATION (E)		
	VARIATION DE TRÉSORERIE (C-D-E) = (F)		**330 354**
	Fonds de roulement à l'ouverture (G)		1 778 601
	Fonds de roulement à la clôture (G+C)		2 049 876
	Besoin en Fonds de Roulement à l'ouverture (H)		507 816
	Besoin en Fonds de Roulement à la clôture (H+D+E)		448 738
	Trésorerie à l'ouverture (I)		1 271 403
	Trésorerie à la clôture (I+F)		1 601 757

TABLEAU DE FINANCEMENT
(analysant la variation de trésorerie)

Désignation	31/12/2015
OPÉRATIONS D'EXPLOITATION	
Résultat net avant rémunération de l'exploitant et des associés	382 824
Elimination des charges et produits sans incidence sur la trésorerie ou non liés à l'exploitation :	
* Dotations aux amortissements et provisions	2 545
* Reprises sur amortissements et provisions	10 611
* Transfert au compte charges à répartir	
* Plus-values / Moins-values de cession	
* Amortissements des subventions d'investissement	
Variation des stocks	
Variation des créances clients	-128 567
Variation des autres créances d'exploitation	95 476
Variation des dettes fournisseurs	32 843
Variation des autres dettes d'exploitation	59 327
EXCEDENT (INSUFFISANCE) DE TRESORERIE D'EXPLOITATION (A)	**433 836**
OPÉRATIONS D'INVESTISSEMENT	
Décaissements provenant de l'acquisition d'immobilisations :	
* Incorporelles	840
* Corporelles	7 546
* Financières	28 200
Encaissements provenant de la cession d'immobilisations :	
* Incorporelles	
* Corporelles	
* Financières	
EXCEDENT (INSUFFISANCE) DE TRESORERIE PROVENANT DES OPERATIONS D'INVESTISSEMENT (B)	**-36 586**
OPÉRATIONS DE FINANCEMENT	
Sommes reçues des actionnaires suite à une augmentation de capital	
Avances reçues des associés	4 118
Apports de l'exploitant	
Encaissements provenant de nouveaux emprunts	
Encaissements de subventions d'investissement	
Dividendes versés	
Prélèvements de l'exploitant et rémunérations de l'exploitant et des associés	
Réduction de capital	
Remboursements d'emprunts	63 158
Remboursements des avances des associés	7 856
EXCEDENT (INSUFFISANCE) DE TRESORERIE PROVENANT DES OPERATIONS DE FINANCEMENT (C)	**-66 896**
VARIATION DE TRÉSORERIE (A+B+C) = (D)	**330 354**
Trésorerie à l'ouverture (E)	1 271 403
Trésorerie à la clôture (D+E)	1 601 757

Liasse fiscale