

Bilan actif

Rubriques	BRUT	Amort. Dépréciation	Net au 31/12/2015	Net au 31/12/2014
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement				
Frais de développement	2 216 500	1 311 845	904 655	1 126 043
Concessions, brevets et droits similaires	93 778	91 646	2 131	1 600
Fonds commercial	218 055	30 000	188 055	138 055
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Terrains	39 147		39 147	39 147
Constructions	96 147	64 487	31 660	45 451
Installations techniques, matériel et outillage industriels	347 093	196 974	150 119	104 223
Autres immobilisations corporelles	141 539	78 088	63 451	64 328
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence				
Autres participations	114 710	99 108	15 602	15 602
Créances rattachées à des participations				1
Autres titres immobilisés	3 633		3 633	16 485
Prêts				
Autres immobilisations financières				35 242
Actif immobilisé	3 270 601	1 872 148	1 398 453	1 586 177
Stocks de matières premières, d'approvisionnements	1 243 819	346 543	897 276	628 257
Stocks d'en-cours de production de biens	188 695		188 695	154 452
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis	104 815		104 815	28 913
Stock de marchandises				
Avances, acomptes versés sur commandes	22 189		22 189	15 064
Créances clients et comptes rattachés	355 962		355 962	389 717
Autres créances	558 780		558 780	673 316
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	625 042		625 042	847 081
Dont actions propres :				
Disponibilités	4 273 728		4 273 728	3 718 681
Charges constatées d'avance	78 607		78 607	78 957
Actif circulant	7 451 636	346 543	7 105 093	6 534 437
<i>Frais d'émission d'emprunts à étaler</i>				
<i>Prime de remboursement des obligations</i>				
<i>Ecart de conversion actif</i>	7 611		7 611	5 080
TOTAL	10 729 848	2 218 692	8 511 156	8 125 693

Bilan passif

Rubriques	Net au 31/12/2015	Net au 31/12/2014
Capital social ou individuel (dont versé : 246 372)	246 372	246 372
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	2 938 987	2 938 987
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	24 637	24 637
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours :)		
Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants :)	409 609	409 609
Report à nouveau	1 190 712	977 097
RESULTAT DE L'EXERCICE	669 918	509 261
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<i>Capitaux propres</i>	<i>5 480 235</i>	<i>5 105 963</i>
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<i>Autres fonds propres</i>		
Provisions pour risques	7 613	5 080
Provisions pour charges		13 629
<i>Provisions pour risques et charges</i>	<i>7 613</i>	<i>18 709</i>
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		62 422
Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs :)	25 941	17 661
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	251 228	166 501
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	794 339	607 224
Dettes fiscales et sociales	291 501	282 794
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	19 069	33 427
Produits constatés d'avance	1 633 654	1 808 852
<i>Dettes</i>	<i>3 015 732</i>	<i>2 978 881</i>
<i>Ecart de conversion passif</i>	<i>7 577</i>	<i>22 140</i>
TOTAL	8 511 156	8 125 693

Compte de résultat

Rubriques	France	Export	31/12/2015	31/12/2014
Ventes de marchandises	413 789		413 789	151 343
Production vendue de biens	2 277 684	4 437 315	6 714 999	6 167 970
Production vendue de services	87 143		87 143	60 496
<i>Chiffre d'affaires net</i>	<i>2 778 615</i>	<i>4 437 315</i>	<i>7 215 930</i>	<i>6 379 810</i>
Production stockée			110 145	2 241
Production immobilisée			130 829	297 552
Subventions d'exploitation				
Reprise sur amortissements et provisions, transfert de charges			28 959	10 715
Autres produits			66 195	60 112
	<i>Produits d'exploitation</i>		<i>7 552 058</i>	<i>6 750 430</i>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			413 789	151 343
Variations de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			3 551 012	3 313 632
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			-179 088	-114 772
Autres achats et charges externes			1 201 685	1 266 391
Impôts, taxes et versements assimilés			197 329	190 037
Salaires et traitements			889 436	856 196
Charges sociales			337 166	319 531
Dotations aux amortissements sur immobilisations			420 267	254 601
Dotations aux provisions immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			14 276	39 511
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			24 213	17 087
	<i>Charges d'exploitation</i>		<i>6 870 085</i>	<i>6 293 556</i>
	<i>Résultat d'exploitation</i>		<i>681 974</i>	<i>456 875</i>
	<i>Bénéfice attribué ou perte transférée</i>			
	<i>Perte supportée ou bénéfice transféré</i>			
Produits financiers de participation			5 794	30 001
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			34 244	11 933
Reprises sur provisions et transferts de charges			18 709	23 369
Différences positives de change			142 243	224 138
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			493	
	<i>Produits financiers</i>		<i>201 484</i>	<i>289 440</i>
Dotations financières aux amortissements et provisions			7 613	104 188
Intérêts et charges assimilées			16 301	5 950
Différences négatives de change			105 428	46 350
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	<i>Charges financières</i>		<i>129 341</i>	<i>156 487</i>
	<i>Résultat financier</i>		<i>72 144</i>	<i>132 953</i>
	<i>Résultat courant avant impôts</i>		<i>754 117</i>	<i>589 828</i>

Compte de résultat

Rubriques	31/12/2015	31/12/2014
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	158 945	1 131
Produits exceptionnels sur opérations en capital	176 992	177 592
Reprises sur provisions et transferts de charges		
<i>Produits exceptionnels</i>	<i>335 937</i>	<i>178 723</i>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	208 778	74 509
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		30 000
<i>Charges exceptionnelles</i>	<i>208 778</i>	<i>104 509</i>
<i>Résultat exceptionnel</i>	<i>127 159</i>	<i>74 215</i>
<i>Participation des salariés au résultat de l'entreprise</i>		
<i>Impôts sur les bénéfices</i>	<i>211 358</i>	<i>154 781</i>
<i>Total des produits</i>	<i>8 089 480</i>	<i>7 218 594</i>
<i>Total des charges</i>	<i>7 419 562</i>	<i>6 709 333</i>
<i>Bénéfice ou perte</i>	<i>669 918</i>	<i>509 261</i>

Détail du Compte de résultat

	Rubriques	01/01/2015	01/01/2014	VARIATION	
		31/12/2015	31/12/2014	Montant	%
707200	Ventes de marchandise - Attel Ingénierie	387 216	151 343	235 873	156%
707300	Ventes de produits achetés refacturés	26 573		26 573	0%
	<i>Ventes de marchandises</i>	413 789	151 343	262 446	173%
701100	Ventes de produits finis France	2 216 139	1 768 441	447 698	25%
7071110	Ventes de produits finis		11 000	11 000	-100%
701200	Ventes de produits finis export	3 036 024	2 821 943	214 081	8%
701205	Ventes de produits finis export Maintag	10 904		10 904	0%
701500	Ventes de produits finis UE	1 451 932	1 566 586	114 654	-7%
	<i>Production vendue</i>	6 714 999	6 167 970	547 029	9%
705000	Etudes		2 000	2 000	-100%
706000	Prestations de services	57 883	44 720	13 163	29%
708300	Prod. act. annexes : locations diverses	3 000		3 000	
708520	Prod. act. annexes : ports & frais acces. fact. U.E.	93	963	1 056	-110%
708811	Autres prod. act annexes	26 167	14 739	11 428	78%
	<i>Prestations de services</i>	87 143	60 496	26 647	44%
	<i>Chiffre d'affaires net</i>	7 215 930	6 379 809	836 121	13%
713300	Var. des stocks en cours de prod.		1	1	-100%
713310	Var. des stocks STI -en cours de prod. - prod.en cours	34 243	4 087	38 330	-938%
713350	Var. des stocks -en cours de prod. - trav.en cours	75 902		75 902	
713550	Var. des stocks de produits finis		6 328	6 328	-100%
	<i>Production stockée</i>	110 145	2 241	107 904	4815%
721000	Production immobilisée - immob. incorporelles	130 829	297 552	166 723	-56%
	<i>Production immobilisée</i>	130 829	297 552	- 166 723	-56%
781730	Repr./prov. pour déprec. des stocks & en-cours	24 207		24 207	
781740	Repr./prov. pour déprec. des créances		5 843	5 843	-100%
791000	Transferts de charges d'exploitation	4 752	4 872	120	-2%
	<i>Reprises amortissements et provisions</i>	28 959	10 715	18 244	170%
751000	Refacturation filiales	66 193	60 095	6 098	10%
758000	Produits divers de gestion courante	2	17	15	-86%
	<i>Autres produits</i>	66 195	60 112	6 083	10%
	<i>Total produits d'exploitation</i>	7 552 058	6 750 429	801 629	12%
607200	Achats de marchandises - Attel Ingénierie	387 216	151 343	235 873	156%
607300	Achats de marchandises à refacturer	26 573		26 573	
	<i>Achats de marchandises</i>	413 789	151 343	262 446	173%
601100	Achats stockés France	3 541 962	3 303 617	238 345	7%
601101	Ecart prix - achats stockés France	- 472	- 252	220	87%
601200	Achats stockés export	9 522	10 267	745	-7%
	<i>Achats de matières premières</i>	3 551 012	3 313 632	237 380	7%
603100	Variation des stocks - mat. premières et fournitures	- 179 088	- 114 772	64 316	56%
	<i>Variation des stocks de mat. premières et autres</i>	- 179 088	- 114 772	- 64 316	56%
604000	Achats d'études & prestations de services	309	8 469	8 160	-96%
606100	Fournitures non stockées (Electricité)	41 252	39 769	1 483	4%
606110	Eau	1 182	2 050	868	-42%
606120	Gaz, fuel, autres énergies	19 891	19 096	795	4%
606300	Fournitures, Entretien, Petit équipement		102	102	-100%
606400	Fournitures diverses	3 175	5 321	2 146	-40%
606500	Petit matériel et mobilier	5 446	4 360	1 086	25%
606510	Petit matériel et mobilier informatique	114	367	253	-69%
606600	Matériel hygiène et sécurité	536	906	370	-41%
606800	Autres matières et fournitures	4 962	1 456	3 506	241%
606810	Echantillons		631	631	-100%
611000	Sous-traitance générale	28 280	38 608	10 328	-27%
611001	Sous-traitance Axiohm US	58 378	68 180	9 802	-14%
611002	Sous-traitance - prestataires	55 250	47 925	7 325	15%

Détail du Compte de résultat

Rubriques		01/01/2015	01/01/2014	VARIATION	
		31/12/2015	31/12/2014	Montant	%
611100	Sous-traitance informatique	6 451	8 480	- 2 029	-24%
612500	Crédit-bail immobilier	295 943	301 240	- 5 297	-2%
613500	Locations mobilières	16 003	14 552	1 451	10%
615200	Entretien & réparations - sur biens immobiliers	11 042	1 799	9 243	514%
615500	Entretien & réparations - sur biens mobiliers	4 466	2 931	1 535	52%
615550	Entretien & réparations - véhicules	3 890	8 320	- 4 430	-53%
615600	Maintenance - nettoyage des locaux	35 274	34 453	821	2%
615610	Maintenance matériel	17 248	20 466	- 3 218	-16%
615620	Maintenance - entretien outillage	2 240	200	2 040	1020%
615630	Maintenance informatique	1 204		1 204	
615700	Nettoyage des blouses	2 495	2 398	97	4%
616100	Primes d'assurance - multirisques	31 750	30 737	1 013	3%
616600	Primes d'assurance - véhicules	3 466	3 355	111	3%
616710	Primes d'assurance – crédit-bail	28 996	31 131	- 2 135	-7%
617000	Etudes et recherches	52 333	45 638	6 695	15%
617100	Etudes et recherches - prestataires	6 075	63 775	- 57 700	-90%
618100	Documentation générale		510	- 510	-100%
618300	Documentation technique	3 138	3 110	28	1%
618500	Frais de colloques, séminaires, conférences	970	105	865	824%
621100	Personnel intérimaire	85 318	30 106	55 212	183%
621400	Personnel détaché ou prêté à l'entreprise		6 480	- 6 480	-100%
622200	Commissions et courtage sur ventes		2 253	- 2 253	-100%
622500	Rémunération d'affacturage	31 081	39 122	- 8 041	-21%
622600	Honoraires		4 215	- 4 215	-100%
622610	Honoraires Kitis	102 000	102 000	-	0%
622620	Honoraires CAC / experts comptables	35 760	37 757	- 1 997	-5%
622630	Honoraires juridique / social	6 695	11 993	- 5 298	-44%
622700	Frais d'actes et de contentieux	3 666	3 463	203	6%
622800	Divers	5 084	9 988	- 4 904	-49%
623100	Annonces et insertions	726	1 700	- 974	-57%
623600	Catalogues et imprimés	3 410	4 232	- 822	-19%
623800	Divers (pourboires, dons courants)		30	- 30	-100%
624100	Transports sur achats	60 773	71 577	- 10 804	-15%
624200	Transports sur ventes	43 943	34 491	9 452	27%
624800	Divers	20	371	- 351	-95%
625100	Voyages et déplacements	10 185	11 548	- 1 363	-12%
625600	Missions	7 283	5 287	1 996	38%
625700	Réceptions	483	17 905	- 17 422	-97%
626100	Téléphone	12 386	12 425	- 39	0%
626150	Téléphone portable	7 064	7 091	- 27	0%
626200	Affranchissement	1 735	1 715	20	1%
626300	Frais internet	9 774	10 401	- 627	-6%
627100	Frais sur titres (achat, vente, garde)	50		50	
627800	Autres frais et commissions / prest.de services	25 770	25 368	402	2%
628200	Jardinage et divers	4 619	1 563	3 056	196%
628300	Gardiennage	2 101	2 117	- 16	-1%
628400	Frais de recrutement de personnel		756	- 756	-100%
	<i>Autres achats et charges externes</i>	1 201 685	1 266 391	- 64 706	-5%
633300	Participation des employés à la form. Prof. continue	12 748	16 289	- 3 541	-22%
633310	Frais de formation		188	- 188	-100%
633400	Participation des employés à l'effort de construction	3 980	3 860	120	3%
633500	Vers. lib. ouvrant droit à l'exonération Taxe d'apprentissage	5 995	5 815	180	3%
635110	CVAE - CFE	74 359	60 101	14 258	24%
635120	Taxes foncières	80 422	77 395	3 027	4%

Détail du Compte de résultat

Rubriques		01/01/2015	01/01/2014	VARIATION	
		31/12/2015	31/12/2014	Montant	%
635140	Taxe sur les véhicules des sociétés	2 104	5 877	- 3 773	-64%
635300	Impôts indirects - droits de douane achats	993	538	455	85%
635310	Impôts indirects - droits de douane ventes	897	2 498	- 1 602	-64%
635400	Enregistrement et timbre	318		318	
635800	Taxe sur les bureaux	15 514	11 845	3 669	31%
637100	Contrib. Soc. De solidarité		5 630	- 5 630	-100%
	<i>Impôts taxes et versements assimilés</i>	197 329	190 037	7 292	4%
641100	Salaires, appointements, commissions de base	750 502	721 012	29 490	4%
641110	Heures supplémentaires	4 122	6 965	- 2 843	-41%
641200	Conges payés	91 232	83 745	7 487	9%
641201	Provisions congés payés + HS	1 500	6 417	- 4 917	-77%
641300	Primes et gratifications	11 760	21 106	- 9 346	-44%
641301	Provisions primes	2 068	4 932	- 7 000	-142%
641310	Commissions sur ventes	17 472	13 721	3 751	27%
641311	Provisions commissions sur ventes	6 027	3 291	2 736	83%
641700	Avantages divers	4 752	4 872	- 120	-2%
	<i>Salaires et traitements</i>	889 436	856 196	33 240	4%
645100	Cotisations URSSAF + pôle emploi	260 844	251 320	9 524	4%
645200	Cotisations aux mutuelles	19 603	19 491	112	1%
645300	Cotisations aux caisses de retraite	62 974	60 753	2 221	4%
645550	Cotisations prévoyance	8 943	8 521	422	5%
645620	Prov. charges congés payés + HS	1 499	1 414	2 913	-206%
645630	Prov. charges sur primes	1 950	1 410	3 360	-238%
645631	Prov. charges sur commissions	2 270	671	1 599	238%
645900	CICE - crédit d'impôt compétitivité emploi	- 33 096	- 32 332	- 764	2%
647200	Autres ch.soc. - vers. Aux comités d'ent. & d'etabl.	6 248	7 375	- 1 127	-15%
647400	Autres ch.soc. - vers. aux autres œuvres soc.	45	104	- 59	-56%
647500	Autres ch.soc. - médecine du trav. & pharmacie	2 642	2 636	6	0%
647600	Autres ch.soc. - transport	1 102	2 004	- 902	-45%
647700	Autres ch.soc. - cantine / tickets restaurant	2 143	1 812	331	18%
	<i>Charges sociales</i>	337 166	319 531	17 635	6%
681110	Dot.aux amts. des immob. incorporelles	352 975	181 839	171 136	94%
681111	Dot. Aux amts. des frais d'établissement		9 408	- 9 408	-100%
681120	Dot.aux amts. des immob. corporelles	67 292	63 354	3 938	6%
	<i>Amortissements des immobilisations</i>	420 267	254 601	165 666	65%
681730	Dot.aux prov. Pour déprec. Des stocks et en cours	14 276	39 511	- 25 235	-64%
	<i>Dotations aux provisions sur actif circulant</i>	14 276	39 511	- 25 235	-64%
653000	Jetons de présence	11 000	11 000	-	0%
654400	Pertes sur créances irrécouvrables		5 843	- 5 843	-100%
658000	Charges diverses de gestion courante	13 213	244	12 969	5315%
	<i>Autres charges</i>	24 213	17 087	7 126	42%
	<i>Total des charges d'exploitation</i>	6 870 085	6 293 556	576 529	9%
	<i>Résultat d'exploitation</i>	681 974	456 873	225 101	49%
761100	Revenus des titres de participation	4 667	30 001	- 25 334	-84%
761600	Revenus sur autres formes de participation	1 127	-	1 127	
	<i>Produits financiers de participation</i>	5 794	30 001	- 24 207	-81%
7638000	Revenus des créances diverses		8 653	- 8 653	-100%
764000	Revenus des valeurs mobilières de placement	28 886	2 640	26 246	994%
768000	Autres produits financiers	5 358	640	4 718	737%
	<i>Autres intérêts et produits assimilés</i>	34 244	11 933	22 311	187%
786500	Repr./ prov. Pour risques et charges financiers	5 080	23 369	- 18 289	-78%
786650	Repr./ prov. Pour déprec. Des val.mob.de placement	13 629		13 629	
	<i>Reprise sur provision et transfert de charges</i>	18 709	23 369	- 4 660	-20%

Détail du Compte de résultat

Rubriques		01/01/2015	01/01/2014	VARIATION	
		31/12/2015	31/12/2014	Montant	%
766000	Gains de change	127 452	142 527	- 15 075	-11%
766100	Opération change gains de change	14 791	81 611	- 66 820	-82%
	<i>Différence positive de change</i>	142 243	224 138	- 81 895	-37%
767000	Prod. nets / cessions de val.mobil.de placement	493		493	
	<i>Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de place</i>	493	-	493	
	<i>Produits financiers</i>	201 484	289 440	- 87 956	-30%
686500	Dot. aux prov. pour risques et charges financiers	7 613	5 080	2 533	50%
686620	Dot. aux prov. pour déprec. des immos financières		99 108	- 99 108	-100%
	<i>Dotations financières aux amortissements et provisions</i>	7 613	104 188	- 96 575	-93%
661160	Charges d'intérêts des emprunts et dettes assimilées	858	4 617	- 3 759	-81%
668000	Autres charges financières	15 442	1 333	14 109	1058%
	<i>Intérêts charges et assimilés</i>	16 301	5 950	10 351	174%
666000	Pertes de change	97 722	43 209	54 513	126%
666100	Vat pertes de change	7 706	3 141	4 565	145%
	<i>Différences négatives de change</i>	105 428	46 350	59 078	127%
	<i>Total des charges financières</i>	129 341	156 487	- 27 146	-17%
	<i>Résultat financier</i>	72 144	132 953	- 60 809	-46%
	<i>Résultat courant avant impôts</i>	754 117	589 827	164 290	28%
771800	Autres produits except. / opérations de gestion	38 058		38 058	
772000	Produits exceptionnels sur exercices antérieurs	120 888	1 131	119 757	10589%
	<i>Produits exceptionnels sur opération de gestion</i>	158 945	1 131	157 814	13954%
775231	Pdts. cess. elts d'actif - bâtiments	176 992	176 992	-	
775282	Pdts. Cess. elts d'actifs sur exercices antérieurs		600	- 600	-100%
	<i>Produits exceptionnels sur opérations en capital</i>	176 992	177 592	- 600	
	<i>Total des produits exceptionnels</i>	335 937	178 723	157 214	88%
671200	Pénalités amendes fiscales	1 186	924	262	28%
671800	Autres charges except./opérations de gestion	40 835	3 571	37 264	1044%
671810	Charges exceptionnelles sociales	48 176	43 037	5 139	12%
671820	Charges exceptionnelles honoraires	9 441	3 028	6 413	212%
672000	Charges exceptionnelles sur exercices antérieurs	109 140	23 948	85 192	356%
	<i>Charges exceptionnelles sur opérations de gestion</i>	208 778	74 509	134 269	180%
687500	Dot. aux prov pour risques et charges		30 000	- 30 000	-100%
	<i>Dotations exceptionnelles aux amort. et prov.</i>	-	30 000	- 30 000	-100%
	<i>Total des charges exceptionnelles</i>	208 778	104 509	104 269	100%
	<i>Résultat exceptionnel</i>	127 159	74 215	52 944	71%
695100	Impôt sur les bénéfices	211 358	154 781	56 577	37%
	<i>Résultat</i>	669 918	509 261	160 657	32%

Soldes intermédiaires de gestion

Rubriques	N	%	N-1	%	Variation	%
Ventes de marchandises + Production	7 215 930	100.00	6 379 810	100.00	836 121	13.11
Ventes de marchandises	413 789	5.73	151 343	2.37	262 445	173.41
Transferts charges exploitation liées à la marge commerciales						
Coût d'achats des marchandises vendues	413 789	5.73	151 343	2.37	262 445	173.41
<i>Marge commerciale</i>		0.00		0.00		
Production vendue	6 802 142	94.27	6 228 466	97.63	573 675	9.21
Production stockée	110 145	1.53	2 241	0.04	107 904	4815.13
Production immobilisée	130 829	1.81	297 552	4.66	-166 723	-56.03
Déstockage de production						
<i>Production de l'exercice</i>	7 043 115	97.61	6 528 259	102.33	514 856	7.89
Transferts charges exploit. liées à la Valeur Ajoutée						
Consommation de l'exercice en provenance de tiers	4 573 609	63.38	4 465 250	69.99	108 359	2.43
<i>Valeur ajoutée</i>	2 469 506	34.22	2 063 009	32.34	406 497	19.70
Subventions d'exploitation						
Transferts charges exploit. liées à l'E.B.E						
Impôts, taxes et versements assimilés	197 329	2.73	190 037	2.98	7 292	3.84
Charges de personnel	1 226 602	17.00	1 175 727	18.43	50 875	4.33
<i>Excédent Brut d'Exploitation/ Insuffisance Brut d'Exploitation</i>	1 045 575	14.49	697 245	10.93	348 330	49.96
Reprise s/charges d'exploitation et transferts de charges	28 959	0.40	10 715	0.17	18 244	170.26
Autres produits	66 195	0.92	60 112	0.94	6 083	10.12
Dotations aux amortissements et provisions	434 543	6.02	294 112	4.61	140 431	47.75
Autres charges	24 213	0.34	17 087	0.27	7 126	41.71
<i>Résultat d'exploitation</i>	681 974	9.45	456 875	7.16	225 099	49.27
Quote-part de résultat s/opérations faites en commun						
Produits financiers	201 484	2.79	289 440	4.54	-87 956	-30.39
Charges financières	129 341	1.79	156 487	2.45	-27 146	-17.35
<i>Résultat courant avant impôts</i>	754 117	10.45	589 828	9.25	164 290	27.85
Produits exceptionnels	335 937	4.66	178 723	2.80	157 214	87.97
Charges exceptionnelles	208 778	2.89	104 509	1.64	104 270	99.77
<i>Résultat exceptionnel</i>	127 159	1.76	74 215	1.16	52 945	71.34
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise						
Impôts sur les bénéfices	211 358	2.93	154 781	2.43	56 577	36.55
<i>Résultat de l'exercice</i>	669 918	9.28	509 261	7.98	160 657	31.55
Produits des cessions d'éléments d'actif	176 992	2.45	177 592	2.78	-600	-0.34
Valeur comptable des éléments d'actif cédés						
<i>Résultat net sur cession</i>	176 992	2.45	177 592	2.78	-600	-0.34

ANNEXE

Faits majeurs de l'exercice ayant une incidence comptable

Lease Back Immobilier

Par acte notarié en date du 31 mars 2010, la société a procédé à un Lease-back de l'ensemble immobilier de son siège social pour un prix global de 4.000.000 € dont 600.000 € au titre du terrain.

Cette opération se place sous le régime de l'article 39 Novedecies du CGI, la société a donc procédé à l'étalement de la plus-value du contrat, soit 15 ans.

En conséquence, au titre de la période, la société a donc constitué un résultat exceptionnel de 176 922€.

Le retraitement fiscal de la redevance qui concerne les éléments non amortissables a généré une réintégration extracomptable de 82 610 €

Crédit Impôt Recherche

Au 31 décembre 2015, la société TXCOM a constitué un CIR de 81 318 €

Crédit d'impôt compétitivité Emploi

Le crédit d'impôt compétitivité d'emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2015 a été constaté pour un montant de 33 096 €. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649000 – Charges de personnel.

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

Dividendes

La société a procédé à une distribution de dividendes de 295.646 € au cours du premier semestre 2015.

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'entreprise : SA TXCOM

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2015, dont le total est de 8 511 156 € et au compte de résultat de l'exercice, dégageant un bénéfice de 669 918 €.

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.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables approuvées par arrêté ministériel du 08/09/2014, en application des articles L. 123-12 à L.123-28 et R.123-172 à R.123-208 du code de commerce.

Les conventions 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.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

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.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. 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.

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

Constructions	30 ans
Agencements et aménagements des constructions	10 à 20 ans
Installations techniques	5 à 15 ans
Matériels et outillage industriels	5 à 10 ans
Installations générales, agencements et	5 à 15 ans
Matériel de transport	3 à 5 ans
Matériel de bureau	3 à 5 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.

Titres de participation

Les titres de participation, sont évalués à leur valeur d'acquisition. Une provision pour dépréciation est comptabilisée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable à la clôture de l'exercice.

Titres de placements

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur prix d'acquisition, à l'exclusion des frais engagés pour leur achat.

Les valeurs mobilières ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice
- pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

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 transports, 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 coût moyen pondéré.

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 sont comptabilisées pour leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Opérations en devises

Lors d'acquisition d'actif en monnaie étrangère, le taux de conversion utilisé est le taux de change à la date d'entrée ou, le cas échéant, celui de la couverture si celle-ci a été prise avant l'opération. Les frais engagés pour mettre en place les couvertures sont également intégrés au coût d'acquisition.

Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en écart de conversion.

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques, en totalité suivant les modalités règlementaires.

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.

Engagement retraite

L'engagement envers les salariés au titre des indemnités de fin de carrière est estimé à 125 538 € au 31 décembre 2015.

Pour rappel, cet engagement était de 104 340 € au 31 décembre 2014.

La méthode de calcul est la suivante :

Ne partent à la retraite volontaire que les salariés de plus de 65 ans.

L'évaluation des personnels concernés en fonction de leur âge actuel, de l'application d'un taux de rotation individualisé et de table de mortalité.

Le taux d'actualisation pris en compte est de 2%, le taux de progression retenu des rémunérations est de 1% et celui de rotation de l'effectif est dégressif selon l'âge (de 20% à 1% selon la tranche d'âge)

Consolidation

La société TXCOM est tête de groupe et établit des comptes consolidés à ce titre.

Notes sur le bilan

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentations	Diminutions	En fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement	2 085 670	130 830		2 216 500
Fonds commercial	168 055	50 000		218 055
Autres immobilisations incorporelles	92 489	1 289		93 778
<i>Immobilisations incorporelles</i>	2 346 214	182 119	-	2 528 333
Terrains	39 147			39 147
Constructions sur sol propre	65 351			65 351
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales	30 796			30 796
Installations techniques et outillage industriel	263 934	83 158		347 093
Installations générales, agencements et divers	52 058	1 932		53 990
Matériel de transport	30	6 198		6 228
Matériel de bureau, informatique et mobilier	74 091	7 230		81 321
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<i>Immobilisations corporelles</i>	525 407	98 518	-	623 925
Participations mises en équivalence				
Autres participations	114 710			114 710
Autres titres immobilisés	16 485	312	13 164	3 633
Prêts et autres immobilisations financières	35 242		35 242	
<i>Immobilisations financières</i>	166 437	312	48 406	118 343
TOTAL	3 038 058	280 949	48 406	3 270 601

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	182 119	98 518	312	280 949
Apports				
Créations				
Réévaluations				
<i>Augmentations de l'exercice</i>	182 119	98 518	312	280 949
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Cessions			48 406	48 406
Scissions				
Mises hors service				
<i>Diminutions de l'exercice</i>	-	-	48 406	48 406

Immobilisations incorporelles

Frais de recherche et de développement

Les frais de recherche et de développement sont déterminés en fonction du temps consacré par chaque salarié aux différents projets auquel s'ajoutent les frais du bureau d'étude et des factures de sous-traitance.

Ils sont activés lorsque la direction estime que le projet à de véritables chances de réussite commerciale.

	Montant Brut	Durée
Frais R&D 2007	263 978	4
Frais R&D 2008	263 609	4
Frais R&D 2009	116 798	4
Frais R&D 2010	371 189	4
Frais R&D 2011	230 106	4
Frais R&D 2012	240 043	4
Frais R&D 2013	302 395	4
Frais R&D 2014	297 552	4
Frais R&D 2015	130 830	4
<i>Frais de recherche et développement</i>	2 216 500	

Fonds commercial

	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global
TXCOM	90 000			90 000
ATTEL	30 000			30 000
AXIOHM	48 055			48 055
MAINTAG	50 000			50 000
TOTAL	218 055			218 055

Au 31 décembre 2015, le fonds de commerce lié à ATTEL a été déprécié en intégralité soit 30 000 €.

Le 15 décembre 2015, la société TXCOM a fait l'acquisition du fonds de commerce de MAINTAG, pour une valeur de 50 000 €.

Immobilisations financières

Les autres immobilisations financières correspondent principalement à la régularisation du transfert des actions et liquidités lié à la résiliation en 2014, du contrat de liquidité qui avait été conclu par la société.

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Résultat du dernier exercice clos
<u>A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations</u>				
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)				
ATTEL INGENIERIE	26 618	-11 016	100%	-1 202
AXIOHM LLC US		6 337	100%	116
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

Filiales et participations	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals	Dividendes encaissés
<u>Renseignements détaillés concernant les filiales & participations</u>					
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)					
<u>Filiales françaises</u>					
ATTEL INGENIERIE	114 711	15 602	217 073		
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)					

Les titres de la société ATTEL INGENIERIE ont fait l'objet d'une dépréciation à hauteur de 99 108 € sur 2014.

Amortissement des immobilisations

Situation et mouvements de l'exercice des amortissements techniques (ou venant en diminution de l'actif)

Rubriques	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Frais d'établissement et de développement	959 627	352 218		1 311 845
Autres postes d'immobilisations incorporelles	90 889	758		91 646
<i>Autres immobilisations incorporelles</i>	1 050 516	352 976		1 403 491
Terrains				
Constructions sur sol propre	45 623	11 739		57 361
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions inst. générales, agencements et aménagements des constructions	5 073	2 053		7 126
Installations techniques, matériel et outillage industriels	159 711	37 263		196 974
Inst générales, agencements et divers	20 442	3 273		23 716
Matériel de transport	30	1 808		1 838
Mat de bureau et informatique, mobilier	41 379	11 156		52 535
Emballages récupérables et divers				
<i>Total des amortissements sur immobilisations corporelles</i>	272 258	67 292		339 549
Total général	1 322 773	420 267		1 743 040

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice d'élève à 993 349 € et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

Libellés	Montant brut	Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
<i>Total de l'actif immobilisé</i>	-	-	-
Clients douteux ou litigieux			
Créances clients et comptes rattachés	355 962	355 962	
Autres	558 780	320 720	238 060
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	78 607	78 607	
TOTAL	993 349	755 289	238 060

Produits à recevoir

Montants des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants :

	Montant TTC
Clients: factures à établir	37 438
Fournisseurs: avoir à recevoir	3 982
Associés - comptes courants/ IC	4 667
Intérêts courus à recevoir	5 985
TOTAL	52 072

Capitaux propres

Composition du capital social

Le Capital social d'un montant de 246 372 € est décomposé de 1 231 860 titres d'une valeur nominale de 0,20€.

Affectation du résultat

	Montant
Report à nouveau de l'exercice précédent	977 097
Résultat de l'exercice précédent	509 261
Total des origines	1 486 358
Affectation aux réserves	
Distributions	295 646
Autres répartitions	
Report à nouveau	1 190 712
Affectation de l'exercice	1 486 358

Tableau des variations des capitaux propres

	Solde au 01/01/2015	Affectations des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2015
Capital	246 372				246 372
Primes d'émission	2 938 987				2 938 987
Réserve légale	24 637				24 637
Réserves générales	409 609				409 609
Report à nouveau	977 097	1 190 712	1 190 712	977 097	1 190 712
Résultat de l'exercice	509 261	- 509 261	669 918	509 261	669 918
Dividendes		295 646			
Total Capitaux propres	5 105 963	977 097	1 860 630	1 486 358	5 480 235

Provisions

Tableau des provisions

Provisions pour risques et charges				
Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
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	5 080	7 613	5 080	7 613
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	13 629		13 629	
TOTAL	18 709	7 613	18 709	7 613

Provisions pour dépréciation				
Rubriques	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Provisions sur immobilisations incorporelles	30 000			30 000
Provisions sur immobilisations corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participation	99 108			99 108
Provisions sur autres immobilisations financières				
Provisions sur stocks et en cours	356 474	14 276	24 207	346 543
Provisions sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL	485 582	14 276	24 207	475 651
Total général	504 291	21 889	42 916	483 264

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 2 764 504 € et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

Rubriques	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
<u>Auprès des organismes de crédit :</u>				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	4 500	4 500		
Fournisseurs et comptes rattachés	794 339	794 339		
Personnel et comptes rattachés	120 441	120 441		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	118 137	118 137		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	17 551	17 551		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	35 371	35 371		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	21 441	-		21 441
Autres dettes	19 069	19 069		
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance	1 633 654	176 992	707 968	748 694
TOTAL	2 764 503	1 286 400	707 968	770 135

Le montant des divers emprunts et dettes contractées auprès d'associés personnes physiques s'élève à 0 €.

Charges à payer

Rubriques	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 367
Dettes fiscales et sociales	187 497
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	19 069
TOTAL	231 933

Autres informations

Eléments concernant les entreprises liées

	Entreprises liées	Entreprises avec lien de participation
Participations	15 602	
<i>Total des immobilisations</i>	15 602	
Créances clients et comptes rattachés	212 629	
Autres comptes rattachés	221 740	
<i>Total créances</i>	434 369	
Emprunts et dettes financières diverses	21 441	
<i>Total dettes</i>	21 441	
TOTAL	471 412	

Produits financiers concernant des entreprises liées : 4 667 €

La société KITIS a facturé ses honoraires à TXCOM pour un montant global de 102 000 € en 2015.

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges d'exploitation	78 607		
TOTAL	78 607		

Les charges constatées d'avance correspondent principalement au loyer du Lease back immobilier du 1^{er} trimestre 2016.

Produits constatés d'avance

	Produit d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits d'exploitation	1 633 654		
TOTAL	1 633 654		

Les produits constatés d'avance correspondent principalement à l'étalement de la plus-value sur le Lease back immobilier.

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

Rubriques	Montant en €
Effets escomptés	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	125 538
Engagement de crédit-bail immobilier	2 620 711
Assurance CARDIF sur le tête de Monsieur CLIVERY	756 164
Contre garantie OSEO à hauteur de 20% sur 4 000 000 €	800 000
Clause de retour à meilleure fortune sur abandons de créances	413 000
Autres engagements donnés	1 969 164
<i>Total</i>	6 684 577

Au 31 décembre 2015, la clause de retour à meilleure fortune n'a pas trouvé son application au titre des abandons de créances du 8 décembre 2010 (350 000 €) et du 15 décembre 2011 (63 000 €).

Crédit-Bail

Rubrique	Terrains	Constructions	Total
Valeur d'origine	600 000	3 400 000	4 000 000
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs		807 500	807 500
- Dotations de l'exercice		170 000	170 000
TOTAL		977 500	977 500
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs		1 497 358	1 497 358
- Exercice		295 963	295 963
TOTAL		1 793 321	1 793 321
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus		258 243	258 243
- à plus d'un an et cinq au plus		1 091 849	1 091 849
- à plus de cinq ans		1 270 619	1 270 619
TOTAL		2 620 711	2 620 711
Valeur résiduelle :			
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus			
- à plus de cinq ans		1	1
TOTAL		1	1
Montant pris en charge dans l'exercice		295 963	295 963