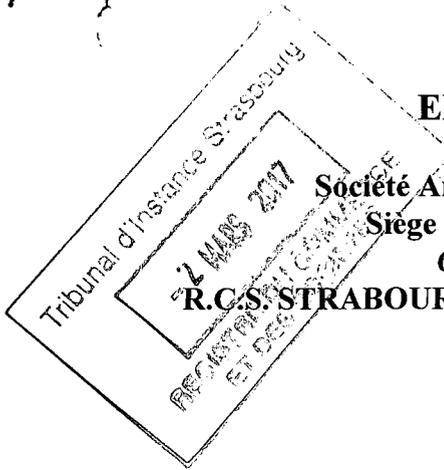


B3109

88 B 102

23 MARS 2017



EDITIONS DU SIGNE

Société Anonyme au capital de 1 425 000 €

Siège social : 1, Rue Alfred Kastler

67038 ECKBOLSHEIM

R.C.S. STRABOURG B 343 433 678 (88 B 102) - APE : 5814Z

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
du 19 décembre 2016

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2016

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, approuvant la proposition du Conseil d'Administration, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de 142 806 € de la façon suivante :

- Report à nouveau : 56 145 €
- Distribution de dividendes : 21 375 €
soit 0,015 € par action pour les 1 425 000 actions existantes
- Autres réserves : 65 286 €

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

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 19 décembre 2016

Cette résolution est adoptée.

Certifié conforme

Christian RIEHL
Président du Conseil d'Administration

A large, stylized handwritten signature in black ink, appearing to be 'C. Riehl'.

EDITIONS DU SIGNE SA
1 Rue Alfred Kastler
67201 ECKBOLSHEIM

BILAN AU 30 JUIN 2016 : SOMMAIRE

	Pages
Compte rendu des travaux	
Tableau 2050	BILAN ACTIF 1
Tableau 2051	BILAN PASSIF 2
Tableaux 2052 - 2053	COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE 3 - 5
ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT	6 - 11
Tableaux 2054 - 2055	IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS 12 - 13
Charges constatées d'avance et avoirs à recevoir	14
Produits à recevoir - Composition du capital social	15
Tableau 2056	PROVISIONS INSCRITES AU BILAN 16 - 17
Tableau 2057	ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DETTES 18
Produits constatés d'avance et avoirs à établir	19
Charges à payer	20
Engagements financiers et autres informations	21 - 24
Résultat des 5 derniers exercices	25
Tableau des filiales et participations	26

Copie certifiée conforme

Christian RIEHL
PDG



COMPTE RENDU DES TRAVAUX

Période du 01/07/2015 au 30/06/2016

Des comptes annuels présenté en Euros

COMPTE RENDU DES TRAVAUX

Le Cabinet Fiduciaire COLMAR, inscrit au tableau de l'Ordre des Experts Comptables.

Aux termes de la mission d'assistance/de supervision comptable et d'établissement des Comptes Annuels, qui lui a été confiée par EDITIONS DU SIGNE SA,

Déclare que les Comptes Annuels se rapportant à l'exercice clos au 30/06/2016 caractérisés notamment par les données suivantes:

Informations significatives	
Total du bilan	4 056 675
Chiffre d'affaires hors taxes	4 117 651
Résultat net de l'exercice (bénéfice)	142 806

ont été établis à partir des pièces, documents et informations fournis par l'Entreprise, en conformité avec les dispositions de l'Ordonnance du 19 septembre 1945 régissant l'Ordre des Experts Comptables et avec les règles de diligence préconisées par l'Ordre à l'exception des règles suivantes :

- présentation d'un état détaillé et chiffré des stocks et en cours,
- contrôle de la conformité de la méthode de valorisation des stocks et en cours utilisée avec les règles en vigueur,
- vérification de l'application de la méthode de valorisation des stocks et en cours par épreuves,
- établissement du tableau de financement,
- contrôle des existants en caisse.

Le présent compte-rendu ne constitue pas une attestation de régularité et de sincérité au sens de l'article 2 de l'ordonnance du 19 septembre 1945.

Pour Fiduciaire COLMAR
Fait à COLMAR le 30/09/2016

Désignation de l'entreprise		EDITIONS DU SIGNE SA		Néant <input type="checkbox"/> *	
			Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :1...425...000.....)	DA	1 425 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB			
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input style="width: 50px;" type="text" value="EK"/>)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	142 500		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input style="width: 50px;" type="text" value="BI"/>)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * <input style="width: 50px;" type="text" value="EJ"/>)	DG	1 345 976		
	Report à nouveau	DH	(56 145)		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	142 806		
	Subventions d'investissement	DJ			
Provisions réglementées *	DK				
TOTAL (I)		DL	3 000 136		
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	15 000		
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)		DR	15 000	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	193 055		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input style="width: 50px;" type="text" value="EI"/>)	DV	148 343		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	478 741		
	Dettes fiscales et sociales	DY	209 955		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Compte régil.	Autres dettes	EA	11 444		
	Produits constatés d'avance (4)	EB			
TOTAL (IV)		EC	1 041 538		
Ecarts de conversion passif *		ED	(V)		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	4 056 675		
RENVIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
		Écart de réévaluation libre	ID		
		Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	925 467			
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	721			

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

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052-SD 2016

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

		Désignation de l'entreprise : EDITIONS DU SIGNE SA		Exercice N		Néant <input type="checkbox"/> *		
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	8 862	FB	7 569	FC	16 430	
	Production vendue	biens * services *	FD	2 357 068	FE	1 669 907	FF	4 026 975
			FG	24 472	FH	49 774	FI	74 246
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	2 390 402	FK	1 727 249	FL	4 117 651	
	Production stockée *					FM	(23 761)	
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	18 650	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	46 357	
	Autres produits (1) (11)					FQ	57	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	4 158 954
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	2 326	
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	1 564 685	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	1 350 132	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	25 114	
	Salaires et traitements *					FY	613 571	
	Charges sociales (10)					FZ	257 097	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *				GA	86 893
			- dotations aux provisions				GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	97 136
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	11 000
	Autres charges (12)						GE	90 559
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	4 098 514	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)							GG	60 440
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *					(III)	GH	71 675
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					(IV)	GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	1
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	12
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM	
	Différences positives de change						GN	25 240
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO	
Total des produits financiers (V)						GP	25 253	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	3 000
	Différences négatives de change						GS	27 755
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT	
Total des charges financières (VI)						GU	30 755	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)							GV	(5 502)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)							GW	126 613

(RENVIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

④

COMPTÉ DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2016

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

Désignation de l'entreprise		EDITIONS DU SIGNE SA		Néant <input type="checkbox"/> *	
				Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	21 018	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	21 018	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	2 550	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	2 550	
4 – RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)			HI	18 468	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)			HK	2 276	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VI)			HL	4 276 901	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM	4 134 095	
5 – BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – total des charges)			HN	142 806	
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO	
	(2)	Dont	produits de locations immobilières	HY	
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3)	Dont	– Crédit-bail mobilier *	HP	10 818
			– Crédit-bail immobilier	HQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJ	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		HX	
	(9)	Dont transferts de charges		A1	46 357
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		A2	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4	90 528
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives		A6		
		obligatoires	A9		
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N		
			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
			Charges antérieures	Produits antérieurs	

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

ANNEXE

AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

de l'exercice clos le 30.06.2016

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30.06.2016 dont le total est de 4 056 675 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dont le total des charges est de 4 276 901 €, et dont les résultats de gestion sont les suivants :

- Résultat d'exploitation	:	+ 60 440 €
- Résultat courant avant impôts	:	+ 126 613 €
- Bénéfice	:	+ 142 806 €

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1.07.2015 au 30.06.2016.

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration le 30 septembre 2016.

Les états financiers ont été préparés, conformément au règlement de l'autorité des normes comptables N° 2014-03 du 05 juin 2014.

Faits caractéristiques de l'exercice : Néant

Evènements significatifs postérieurs à compter de la clôture : Néant

Date de clôture : 30.06.2016

Elément N°	ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT	P.	N.P. N/S	N.P. N/A
I.	<u>REGLES ET METHODES COMPTABLES</u>			
1.	Principes généraux	X		
2.	Méthodes d'évaluation	X		
a)	Immobilisations incorporelles	X		
b)	Immobilisations corporelles	X		
c)	Immobilisations financières	X		
d)	Stocks	X		
e)	Créances et dettes	X		
f)	Provisions réglementées			X
g)	Opérations en devises			X
h)	Opérations à long terme et opérations partiellement exécutées	X		
3.	Présentation - Comptabilisation CICE	X		
4.	Changement de méthodes	X		
5.	Dérogations aux principes comptables	X		
II.	<u>COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT</u>			
1.	Etat de l'actif immobilisé : Cf Tableau 2054	X		
2.	Etat des amortissements : Cf Tableau 2055	X		
3.	Etat des créances : Cf Tableau 2057	X		
4.	Etat des charges constatées d'avance et avoirs à recevoir	X		
5.	Etat des charges à répartir			X
6.	Etat des produits à recevoir	X		
7.	Etat de conversion Actif - Passif			X
8.	Composition du capital social	X		
9.	Etat des provisions : Cf Tableau 2056	X		
10.	Etat des dettes : Cf Tableau 2057	X		
11.	Etat des produits constatés d'avance et avoirs à établir	X		
12.	Etat des charges à payer	X		
III.	<u>ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS</u>			
1.	Engagements de retraite	X		
2.	Crédit-bail	X		
3.	Engagements financiers			X
4.	Dettes garanties par des sûretés réelles	X		
5.	Clause de réserve de propriété	X		
6.	Différences d'évaluation s/éléments fongibles de l'actif circulant			X
7.	Incidence des évaluations fiscales dérogatoires	X		
8.	Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société			X
9.	Liste des filiales et participations	X		
10.	Eléments relevant de plusieurs postes du bilan - Entreprises liées			X
11.	Montant des avances et crédits alloués aux dirigeants sociaux			X
	* N/S = Non Significatif			
	* N/A = Non Applicable			

ELEMENT N°I - REGLES ET METHODES COMPTABLES

1. Principes généraux

Les comptes annuels de l'exercice clos le 30.06.2016 ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect du principe de prudence et de l'indépendance des exercices et en présumant la continuité de l'exploitation.

2. Méthodes d'évaluation

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée par référence à la méthode dite des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

a) Immobilisations incorporelles :

Ce poste comprend :

a : Les droits d'utilisation de logiciels informatiques pour 14 061 € bruts et 4 944 € nets. Les droits d'utilisation sont sortis de l'actif concomitamment à la sortie des matériels informatiques sur lesquels ils sont installés. Les logiciels activés datent de 2009 et des années postérieures.

b : Le prix d'acquisition le 1^{er} janvier 2010 (642 600 €) de l'usufruit sur une durée de 9 ans de la totalité des parts de la SCI LE CYGNE propriétaire des locaux d'Eckbolsheim. Nous amortissons cet élément d'actif sur 9 ans. Il reste 178 500 € à amortir au 30 juin 2016.

b) Immobilisations corporelles :

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ou à leur coût de production et en retenant les options suivantes :

1. les frais accessoires (droit de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes) ne sont pas incorporés au coût d'acquisition des immobilisations,
2. les intérêts des emprunts ne sont jamais inclus dans le coût de production d'immobilisations,
3. le problème de capitalisation des coûts de la création en interne d'immobilisations incorporelles (frais de développement) ne se pose pas compte tenu de l'activité.

Les actifs ont été évalués à la date de clôture en considération des informations externes et internes à disposition.

La société n'a pas identifié d'immobilisations décomposables. Les éléments constitutifs de leurs valeurs globales sont relativement peu significatifs en dehors de la structure principale qui donne sa consistance aux biens. Une décomposition n'apporterait rien à la qualité de l'information fournie.

La société ne dépassant pas les seuils fixés pour la présentation de l'annexe simplifiée, la durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

La base amortissable n'a pas été diminuée de la valeur résiduelle dès lors que celle-ci n'était pas significative ou mesurable.

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

- matériel et outillage	5 ans
- agencements	3 à 10 ans
- matériel de bureau	3 à 5 ans
- mobilier de bureau	8 à 10 ans

c) Immobilisations financières :

- Les autres participations (140 015 €) recouvrent pour l'essentiel notre participation à 99,9 % dans SADIFA MEDIA à Kehl (140 000 €) qui n'a plus de dettes vis-à-vis d'EDS.

Après plusieurs années de résultats juste équilibrés, SADIFA MEDIA réalise un résultat nettement bénéficiaire au 30 juin 2016.

- Autres immobilisations financières : 16 272 €
Ce poste comprend notre dépôt de garantie de loyer : 16 272 €

d) Stocks et travaux en cours

d1. Stock d'en cours :

La valorisation des ouvrages, inchangée depuis la création de l'entreprise, ne comprend que les seuls coûts de fabrication inclus en rubrique "Achats de MP et autres approvisionnements" ou le prix d'achat.

Ni les droits d'auteur dont les montants sont liés à la réalisation du chiffre d'affaires, ni les frais généraux ne sont pris en compte pour la détermination des prix de revient. Les projets abandonnés ou gelés depuis plusieurs années ne sont plus du tout repris en inventaire.

Figurent en travaux en cours les frais relatifs aux ouvrages restant à terminer.

Ont été retenus dans la valorisation des TEC au 30 juin 2016 pour 108 015 €, en raison de leurs montants significatifs, les frais engagés et facturés par RC Développement pour des ouvrages à commercialiser sur l'exercice 2016-2017.

Les frais engagés sur des ouvrages en projet, mais présentant un risque d'abandon sont provisionnés à 60% ou 90%. Ceux concernés par la VPC sont selon les cas provisionnés à 10% ou 30%.

d2. Stocks de produits intermédiaires et finis

Il s'agit des ouvrages terminés et en stock fabriqués par EDITIONS DU SIGNE, ou acquis auprès de nos confrères.

Les critères de provisionnement sur les stocks d'ouvrages sont inchangés depuis le 30 juin 2000 et visent à une valorisation conservatrice et prudente des en-cours.

Le principe de valorisation des stocks d'ouvrages retenu pour arrêter les comptes est le suivant :

1. Produits non susceptibles de commercialisation, même après action commerciale intensive. Ces ouvrages ne sont désormais plus retenus dans le stock, même s'ils ne sont pas encore passés au pilon.

2. Ouvrages commercialisables :

2a. Les quantités en stock sont, ouvrage par ouvrage, ventilées en deux lignes. Les quantités susceptibles d'être vendues dans les deux ans sont, soit maintenues en l'état (Provision : 0%), soit le cas échéant provisionnées à un taux permettant de ramener leur prix de revient à une réalité de marché de vente.

2b. Les quantités excédentaires (non susceptibles d'être vendues dans les deux ans) sont provisionnées à 90 ou 100%.

Cette procédure, adoptée en juin 2000, a été maintenue inchangée dans son principe depuis lors.

e) Créances et dettes :

L'essentiel des créances et des dettes sont libellés en Euros.

Tous les clients douteux répertoriés font l'objet d'une provision.

Les disponibilités bancaires libellées en monnaies étrangères sont actualisées au cours des devises au 30.6.2016 avec une incidence nette négative de 19 203 € de pertes en change (comptabilisées).

Les pertes potentielles de change sur comptes de tiers sont évaluées en fin d'exercice. Compte tenu des taux de change utilisés lors de la comptabilisation, et du cours des devises (principalement \$ US) au 30 juin 2016, nous bénéficions d'un profit potentiel de change de 2 190 euros porté à 9 750 euros en tenant compte de notre couverture en GBP.

Litiges sociaux

Nous avons été atraits dans un contentieux prud'homal. La provision p/risques constituée au 30 juin 2016 de 4 000 € a été portée à 15 000 euros, laquelle est le montant versé en compte CARPA suite à notre condamnation en 1^{ère} instance. Nous avons fait appel.

h) Opérations à long terme :

L'actif du bilan ne fait plus apparaître de charges nettes à répartir sur plusieurs exercices.

SICAV et FCP de trésorerie : Néant au 30 juin 2016

Le niveau de notre trésorerie progresse de 523 K€ à 712 K€.

L'augmentation s'explique essentiellement par notre résultat.

Informations requises par l'article R.123-198-9° du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 10 900 € hors taxe.

3. Comptabilisation, présentation du CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

Le CICE est comptabilisé sous forme d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 649 (ANC, note d'information du 28 février 2013),

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants :

- pour le 2^{ème} semestre 2015 : 18 229 euros,
- et pour le 1^{er} semestre 2016 : 14 677 euros.

4. Changement de méthodes d'évaluation ou de présentation

Les méthodes d'évaluation retenues pour arrêter le bilan de l'exercice clos le 30 juin 2016 n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

La présentation des comptes annuels tient compte des dispositions prévues dans le règlement 2014-03 de l'ANC du 05/06/2014.

5. Dérogation aux principes comptables

Aucune dérogation significative aux principes, règles et méthodes de base de la comptabilité ne mérite d'être signalée.

ELEMENT N° II - COMPLEMENT D'INFORMATION RELATIF AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Nous ne faisons actuellement pas l'objet d'un contrôle ou d'une vérification fiscale.

Par ailleurs, nous avons commencé en 2008/2009 à externaliser auprès de la Compagnie AVIVA nos charges futures en termes d'IFC.

Le résultat de la SCI LE CYGNE au titre de l'année civile 2015 figure en totalité dans les comptes de produits d'EDS pour l'exercice clos le 30 juin 2016.

La société a comptabilisé par le crédit des comptes de charges de personnel un produit à recevoir de 32 906 € au titre du CICE pour 12 mois dont 14 677 € imputable en octobre 2017.

EDITIONS DU SIGNE SA : CAPITAUX PROPRES AU 30 JUIN 2016

Libellé	Solde d'ouverture	Affectation du résultat N-1	Résultat de l'exercice	Distribution de dividendes	QP de subvention passée en résultat	Reprise de provision	Autres	Solde de clôture
Capital	1 425 000,00 €							1 425 000,00 €
Primes d'émission, de fusion, d'apport	- €							- €
Ecart de réévaluation								- €
Réserve légale	142 500,00 €	- €						142 500,00 €
Réserves statutaires	- €							- €
Réserves réglementées	- €							- €
Autres réserves	1 345 975,00 €	- €						1 345 975,00 €
Report à nouveau	- €	56 145,00 €						56 145,00 €
Résultat de l'exercice n-1	- 56 145,00 €	56 145,00 €						- €
Résultat de l'exercice n			142 806,00 €					142 806,00 €
Subventions d'investissement	- €							- €
Amortissements dérogatoires	- €					- €		- €
Provisions réglementées	- €					- €		- €
Dividendes	- €							- €
TOTAL	2 857 330,00 €	- €	142 806,00 €	- €	- €	- €	- €	3 000 136,00 €

Désignation de l'entreprise		EDITIONS DU SIGNE SA		Néant <input type="checkbox"/> *			
CADRE A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1	Augmentations				
			Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2	Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CZ	D8	D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	KD	666 246	KE	6 022	
CORPORELLES	Terrains		KG	KH	KI		
	Constructions	Sur sol propre	L9	KJ	KK	KL	
		Dont Composants					
	Constructions	Sur sol d'autrui	M1	KM	KN	KO	
		Dont Composants					
	Installations générales, agencements* et aménagements des constructions	Dont Composants	M2	KP	KQ	KR	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	Dont Composants	M3	KS	KT	KU	8 000
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *		KV	KW	KX	
	Autres immobilisations corporelles	Matériel de transport *		KY	KZ	LA	8 400
	Autres immobilisations corporelles	Matériel de bureau et mobilier informatique		LB	LC	LD	1 807
Autres immobilisations corporelles	Emballages récupérables et divers *		LE	LF	LG		
Autres immobilisations corporelles	Immobilisations corporelles en cours		LH	LI	LJ		
Autres immobilisations corporelles	Avances et acomptes		LK	LL	LM		
Autres immobilisations corporelles	TOTAL III		LN	LO	LP	18 207	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		8G	8M	8T		
	Autres participations		8U	8V	8W	140 015	
	Autres titres immobilisés		1P	1R	1S		
	Prêts et autres immobilisations financières		1T	1U	1V	16 272	
	TOTAL IV		LQ	LR	LS	156 288	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			ØG	ØH	ØJ	24 229	

CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3	Révaluation légale* ou évaluation par mise en équivalence 4			
		par virement de poste à poste 1	par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2					
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN	CØ	D7			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO	LV	15 608	LW	656 661	1X
CORPORELLES	Terrains		IP	LX	LY	LZ		
	Constructions	Sur sol propre	IQ	MA	MB	MC		
		Dont Composants						
	Constructions	Sur sol d'autrui	IR	MD	ME	MF		
		Dont Composants						
	Installations générales, agencements* et aménagements des constructions	Dont Composants	IS	MG	MH	MI		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	Dont Composants	IT	MJ	MK	ML	76 092	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencets, aménagements divers	IU	MM	MN	MO	323 418	
	Autres immobilisations corporelles	Matériel de transport	IV	MP	MQ	MR	8 400	
	Autres immobilisations corporelles	Matériel de bureau et mobilier informatique	IW	MS	MT	MU	191 947	
Autres immobilisations corporelles	Emballages récupérables et divers *	IX	MV	MW	MX	7 573		
Autres immobilisations corporelles	Immobilisations corporelles en cours	MY	MZ	NA	NB			
Autres immobilisations corporelles	Avances et acomptes	NC	ND	NE	NF			
Autres immobilisations corporelles	TOTAL III	IY	NG	NH	NI	607 430	599 856	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ	ØU	M7	ØW		
	Autres participations		IO	ØX	ØY	140 015	ØZ	
	Autres titres immobilisés		I1	2B	2C	2D		
	Prêts et autres immobilisations financières		I2	2E	2F	2G	16 272	2H
	TOTAL IV		I3	NJ	NK	156 288		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			I4	ØK	ØL	1 420 378	ØM	1 256 517

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

SAGE Experts-comptables janvier 2016

⑥

AMORTISSEMENTS

13
DGFIP N° 2055SD 2016Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise	EDITIONS DU SIGNE SA	Néant <input type="checkbox"/> *
-----------------------------	----------------------	----------------------------------

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *							
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL II	PE	415 773	PF	73 052	PG	15 608	PH	473 217
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	61 759	QA	5 088	QB		QC	66 847
Autres immobilisations	Inst. générales, agencements, aménagement divers	QD	318 123	QE	2 832	QF		QG	320 956
	Matériel de transport	QH		QI	2 448	QJ		QK	2 448
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	186 431	QM	3 473	QN	2 781	QO	187 123
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
	TOTAL III	QU	566 313	QV	13 841	QW	2 781	QX	577 373
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	ØN	982 086	ØP	86 893	ØQ	18 389	ØR	1 050 590

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
Immobilisations amortissables	DOTATIONS						REPRISES				Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel					
Frais établissements TOTAL I	M9	N1	N2	N3	N4	N5				N6	
Autres immob. incor- porelles TOTAL II	N7	N8	P6	P7	P8	P9				Q1	
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7				Q8	
Constructions	Sur sol propre	R1	R2	R3	R4	R5				R6	
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2				S3	S4
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1			T2	
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8				T9	
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1	U2	U3	U4	U5				U6	U7
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3				V4	V5
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1				W2	W3
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9			W9	X1
TOTAL III	X2	X3	X4	X5	X6	X7				X8	
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV	NL			NM						NO	
Total général (I + II + III + IV)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU				NW	
Total général non venté (NP + NQ + NR)	NW		Total général non venté (NS + NT + NU)	NY		Total général non venté (NW - NY)	NZ				

CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*			
		Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler				Z9	Z8
Primes de remboursement des obligations				SP	SR

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

N°4
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE
ET AVOIRS A RECEVOIR

Intitulés	Montants en €	
a) <u>Charges constatées d'avance</u>		6 728 €
Charges d'exploitation	6 728 €	
Charges financières	- €	- €
Charges exceptionnelles	- €	- €
b) <u>Autres créances (avoirs à recevoir)</u>		- €
Charges d'exploitation	- €	- €
Charges financières	- €	- €
Charges exceptionnelles	- €	- €
TOTAL	6 728 €	6 728 €

N° 6 PRODUITS A RECEVOIR

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montants (*)
Prêts et créances rattachés à des participations	- €
Autres immobilisations financières	- €
Créances clients et comptes rattachés : Factures à établir	13 556 €
Autres créances : (CICE s/salaires 2016)	14 678 €
" " : AVIVA : IFC à recevoir	20 588 €
Total	48 822 €
(*) TTC	

N° 8 COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Catégorie de parts ou actions	Nombres de titres				Valeur Nominale en €
	en début d'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	à la clôture de l'exercice	
Actions ordinaires entièrement libérées Nominal : 1€	1 425 000		-	1 425 000	1 €
Actions ordinaires partiellement libérées	-	-	-	-	-

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

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

Désignation de l'entreprise		EDITIONS DU SIGNE SA				Néant <input type="checkbox"/>
Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice		
	1	2	3	4		
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF	
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI	
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR	
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D	15 000
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S	
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y	
TOTAL II	5Z	TV	TW	TX	15 000	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C	6D
		- corporelles	6E	6F	6G	6H
		- titres mis en équivalence	Ø2	Ø3	Ø4	Ø5
		- titres de participation	9U	9V	9W	9X
	- autres immobilisations financières (1)*	Ø6	Ø7	Ø8	Ø9	
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S	209 123
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W	69 184
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X	6Y	6Z	7A	
TOTAL III	7B	TY	TZ	UA	278 307	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD	293 307	
Dont dotations et reprises	- d'exploitation	UE	108 136	UF		
	- financières	UG		UH		
	- exceptionnelles	UJ		UK		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I.					10	

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

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

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

EDITIONS DU SIGNE SA : ANNEXE AU TABLEAU 2056				
ETAT DES PROVISIONS ET ASSIMILEES AU 30.06.2016				
	30/06/2015	+	-	30/06/2016
I. PROVISIONS NON DEDUITES DU RESULTAT IMPOSABLE				
ORGANIC	- €	- €	- €	- €
Total	- €	- €	- €	- €
II. PROVISIONS DEDUITES DU RESULTAT				
Provision pour litiges	4 000,00 €	11 000,00 €	- €	15 000,00 €
Provision pour pertes de change	- €	- €	- €	- €
Dépréciation stock marchandises	- €	- €	- €	- €
Dépréciation stock produits finis	126 866,00 €	82 257,00 €	- €	209 123,00 €
Dépréciation stock en cours	- €	- €	- €	- €
Dépréciation créances clients	54 305,00 €	14 879,00 €	- €	69 184,00 €
Dépréciation titres de participation	- €	- €	- €	- €
Charges sociales et fiscales s/congés payés	- €	- €	- €	- €
Total	185 171,00 €	108 136,00 €	- €	293 307,00 €
Provision d'exploitation	185 171,00 €	108 136,00 €	- €	293 307,00 €
Provisions financières	- €	- €	- €	- €
Provisions exceptionnelles	- €	- €	- €	- €
	185 171,00 €	108 136,00 €	- €	293 307,00 €
III. CHARGES A PAYER DEDUITES NON INCLUSES DANS TABLEAU 2056				
			30-juin-15	30-juin-16
Autres frais de fabrication et charges externes (Fact non parvenues)			120 858 €	184 047 €
Congés payés (SB)			53 644 €	51 846 €
Commissions commerciaux s/affaires traitées			- €	- €
Quote part 13ème mois			20 586 €	19 487 €
QP intéressement résultat			- €	- €
Apprentissage, formation, AGEFIPH, CIL			3 784 €	6 153 €
Charges sociales s/CP, s/13ème mois, s/commissions...			31 919 €	30 673 €
Total			230 791 €	292 206 €

Désignation de l'entreprise : <u>EDITIONS DU SIGNE SA</u>		Néant <input type="checkbox"/> *					
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'un an 3	
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL	UM			UN	
	Prêts (1) (2)	UP	UR			US	
	Autres immobilisations financières	UT	UV	16 272		UW 16 272	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA		169 134	96 093	73 041	
	Autres créances clients	UX		1 067 268	1 067 268		
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO)	ZI					
	Personnel et comptes rattachés	UY					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ		20 588	20 588		
	État et autres	Impôts sur les bénéfices	VM		33 099	33 099	
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB		47 861	47 861	
	collectivités publiques	Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN				
		Divers	VP		14 678	14 678	
	Groupe et associés (2)	VC					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR		15 000	15 000		
	Charges constatées d'avance	VS		6 728	6 728		
	TOTAUX		VT		1 390 629	1 301 316	VV 89 313
	RENOIS	(1) Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD				
- Remboursements obtenus en cours d'exercice		VE					
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF					
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y					
Autres emprunts obligataires (1)		7Z					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG		721	721		
	à plus d'1 an à l'origine	VH		192 334	76 263	116 071	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A					
Fournisseurs et comptes rattachés		8B		478 741	478 741		
Personnel et comptes rattachés		8C		87 895	87 895		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D		89 407	89 407		
État et autres	Impôts sur les bénéfices	8E					
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW		26 500	26 500		
collectivités publiques	Obligations cautionnées	VX					
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ		6 153	6 153		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J					
Groupe et associés (2)		VI		148 343	148 343		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K		11 444	11 444		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ					
Produits constatés d'avance		8L					
TOTAUX		VY		1 041 538	VZ 925 467	116 071	
RENOIS	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ			(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL	148 343
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK		75 380	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032		

N° 11
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE
ET AVOIRS A ETABLIR

Intitulés	Montants en €	
a) <u>Produits constatés d'avance</u>		- €
Produits d'exploitation	- €	
Produits financiers	- €	
Produits exceptionnels	- €	
b) <u>Autres dettes (avoirs à établir)</u>		6 622 €
Produits d'exploitation	6 622 €	
Produits financiers	- €	
Produits exceptionnels	- €	
TOTAL	6 622 €	6 622 €

N° 12
CHARGES A PAYER

Intitulés	Montants en € (*)
Emprunts obligataires convertibles	- €
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (MT et LT)	- €
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (CT)	721 €
Emprunts et dettes financières divers	- €
Autres dettes fournisseurs et comptes rattachés	184 047 €
Personnel (Congés payés + 13ème mois + commissions commerciaux : sal. Bruts)	71 333 €
Intéressement pour le personnel 2015-2016	- €
Personnel (CS s/CP, s/13ème mois et commissions dues)	30 673 €
Charges sociales : autres	- €
Charges fiscales	6 153 €
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	- €
Autres dettes	- €
Total	292 927 €
(*) Montants TTC	

ELEMENT N° III - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS1a. Engagements de retraite

Cf Tableau ci-joint. Face à la dette actuarielle de 93 779 €, la réserve technique dont nous disposons chez AVIVA au 01.01.2016 est de 33 845 €. Dans le cadre du départ en retraite de Suzette DINIZ, nous avons demandé au 30 juin 2016 un remboursement de 20 588 € qui figure dans les comptes de l'exercice.

1b. DIF : Sans objet remplacé par le compte personnel de formation (CPF)2. Crédit-bail : Cf annexe ci-jointe3. Engagements financiers

a. Cautions données : NEANT

b. Cautions reçues : NEANT

c. Cession de créances professionnelles dans le cadre du crédit global d'exploitation à court terme : NEANT

4. Dettes garanties par des sûretés réelles

NEANT

5. Clause de réserve de propriétéa. En notre faveur :

La clause de réserve de propriété s'applique à l'ensemble de nos expéditions.

c. Divers :

Divers approvisionnements, fournitures et marchandises en notre possession au 30.6.2016 font l'objet d'une clause de réserve de propriété de nos fournisseurs.

6. Evaluation incidences fiscales dérogatoires7a: Impôt sur les bénéfices de l'exercice

	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net
Résultat courant	126 613 €	0 €	126 613 €
Résultat exceptionnel	18 468 €	-2 276 €	16 192 €
Total	145 081 €	-2 276 €	142 805 €

Synthèse des engagements de votre entreprise

Ce tableau présente le montant des engagements de votre entreprise en matière d'indemnités de fin de carrière, selon les éléments démographiques et les paramètres retenus, en tenant compte des charges sociales paramétrées en cas de départ à l'initiative du salarié ou de la taxe spéciale de 50% en cas de mise à la retraite. Conformément au Code du commerce, le montant de ces engagements doit figurer chaque année en annexe du bilan de votre entreprise.

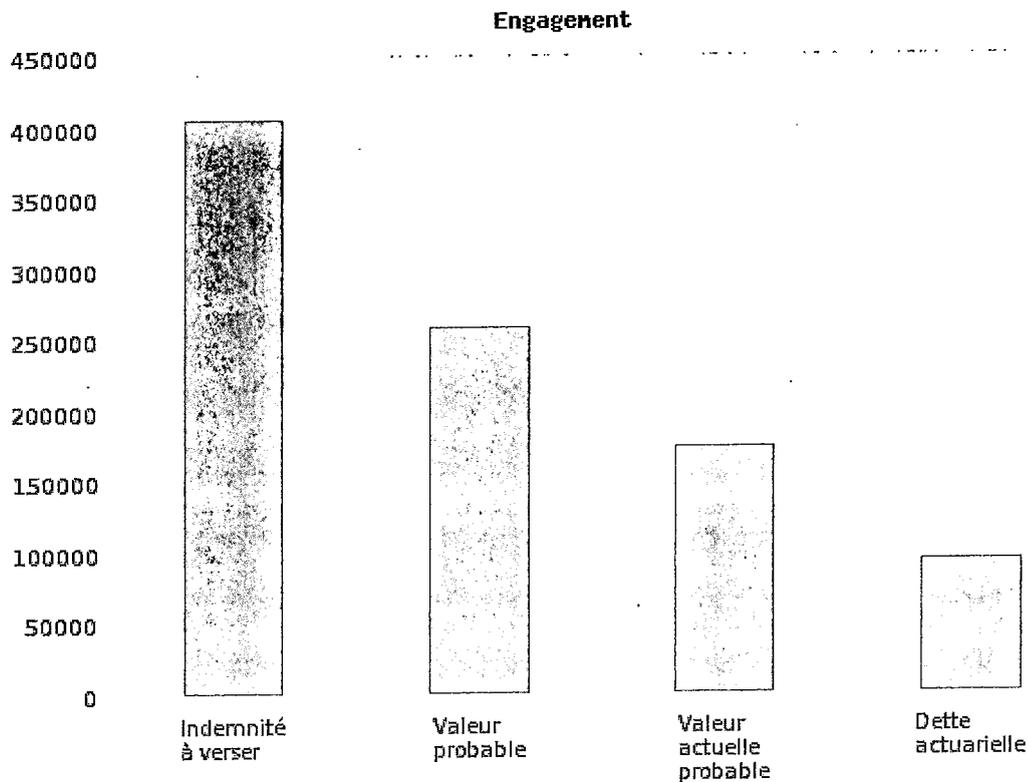
Indemnités de fin de carrière à verser : 405 658 euros

Valeur probable des indemnités à verser : 259 275 euros

Valeur actuelle probable des indemnités à verser : 173 777 euros

Dettes actuarielles : 93 779 euros

Charge normale de l'exercice : 6 256 euros



EDITIONS DU SIGNE SA : ETAT DES LEASINGS & LLD COMPTABILISES AU 30 JUIN 2016

Matériel	Compte	Établissement financier	Valeur HT	Durée leasing	Montant total contrat	Echéances antérieures	Echéances 2015/2016	OK	Echéances futures	VCR
1 Copieur CANON IRC 50301 + IR 2022i	613530	LIXXBAIL	10 494,00 €	21 trimestres 01/10/2012 au 30/09/2017	20 X 582,63 11 652,60 €	6 408,93 €	2 330,52 €	X	2 913,15 €	- €
2 Copieur CANON IRC 5240 i	613540	LIXXBAIL	14 698,64 €	20 trimestres 01/01/2016 - 01/10/2020	20 X 816,48 16 329,60 €	- €	2 008,56 €	X	14 321,04 €	- €
2 Machine à affranchir	6133000	NEOPOST		03/09/2012 au 02/09/2016	4 X 2590 10 360,00 €	2 739,35 €	3 178,63 €	X	3 100,00 €	
3 Copieur couleur CANON	612260	LIXX BAIL	10 300,00 €	20 trimestres 01/01/2011-01/10/2015 + 1 trimestre intercal 2010 :260,54 €	20 X 642,54 13 111,34 €	11 826,26 €	1 284,08 €	X	- €	- €
5 3 IMAC + 8 PC	612220	CIC-BAIL	19 189,41 €	24 mois 10/05/2014 au 09/05/2016	24 X 820,43 19 690,32 €	11 486,02 €	8 204,30 €	X	- €	180,00 €
5 HP SERVEUR PROLIANT ML 350	612230	CIC-BAIL	19 189,41 €	36 mois 05/11/2015 - 04/11/2018	36 X 166,02 5 976,72 €	- €	1 328,16 €	X	4 648,56 €	58,31 €
6 1 OPEL Corsa VU	613510	OPEL RENT Financement	14 950,00 €	48 mois	264,3 * 48 12 686,40 €	9 382,65 €	314,25 €	X	- €	2 908,33 €
7 1 OPEL COMBO VU	613520	OPEL RENT Financement	14 950,00 €	48 mois	207,58 X 48 9 963,84 €	6 883,14 €	615,82 €	X	- €	- €
TOTAL						48 726,35 €	19 264,32 €		24 982,75 €	3 146,64 €

7.B. ACCROISSEMENT ET ALLEGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPOT

	30.6.2015	+	-	30.6.2016	Effets des mouvements sur le résultat fiscal
Charges à répartir	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Provision pour impôt	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
TOTAL	0 €				
Charges fiscales futures (calculée à 33,33%)					
Charge d'impôt n + 1			0 €		
Charge d'impôt n + 2			0 €		
Charge d'impôt n + 3 et ultérieures			0 €		
TOTAL			0 €		

7.C Créances et dettes non comptabilisées d'impôt différé

	Fin d'exercice	
	<u>ACTIF</u> en €	<u>PASSIF</u> en €
I. DECALAGES CERTAINS OU EVENTUELS		
Charges à répartir : IS différé comptabilisé	pm	Pm
Provisions réglementées à réintégrer ultérieurement		
Subvention d'investissement		0
Charges non déductibles temporairement :		
- à déduire en 2015/2016 :		
Participation	0	
- à déduire ultérieurement :		
- ORGANIC	0	
- Actualisation créances en devises	0	
II. ELEMENTS A IMPUTER		
Déficits reportables (déficit existant au 30/6/2007 utilisé à 100 % au 30/6/2007)	0	0
Amortissements réputés différés	0	0
Moins-values à long terme	pm	pm
III. ELEMENTS DE TAXATION EVENTUELLE		
PVLT 15 %		0
PVLT 18 %		0
PVLT 19 %		0
PVLT 25 %		0

ANNEXE

Période du 01/07/2015 au 30/06/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	30/06/2016 12 mois	30/06/2015 12 mois	30/06/2014 12 mois	30/06/2013 12 mois	30/06/2012 12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	1 425 000,00	1 425 000,00	1 425 000,00	1 425 000,00	1 425 000,00
b) Nombre d'actions émises	1 425 000,00	1 425 000,00	1 425 000,00	1 425 000,00	1 425 000,00
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	4 117 650,90	3 592 339,54	3 373 888,21	3 877 339,03	4 055 427,65
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	340 110,71	97 188,03	83 731,45	32 966,52	225 622,96
c) Impôt sur les bénéfices	2 276,00		-4 466,00	3 888,00	43 666,00
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	337 834,71	97 188,03	88 197,45	29 078,52	181 956,96
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	142 805,56	-56 145,07	31 272,30	55 231,19	121 553,38
f) Montants des bénéfices distribués					35 625,00
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	0,24	0,07	0,06	0,02	0,13
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	0,10	-0,04	0,02	0,04	0,09
c) Dividende versé à chaque action					0,03
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés	18,00	19,00	21,00	23,00	22,00
b) Montant de la masse salariale	613 571,22	583 628,72	722 654,88	774 758,17	803 175,59
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	257 097,42	235 240,75	285 437,17	318 196,17	382 163,36

Observations complémentaires

ANNEXE

Période du 01/07/2015 au 30/06/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

1 - TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et Participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
SADIFA MEDIA	22 564,00		100,00	140 000,00	140 000,00			457 085,00	15 906,00	
<i>- Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & particip.										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

MJ Commissariat
Société de Commissariat aux Comptes

S.A.R.L. au capital de 20 000 €
Inscrite près la Cour d'Appel de Colmar
RCS Strasbourg B 403 682 586

Joseph Zorziotti

Marc Mayschein

Marc Cervantès

Pierre Staub

Dominique Zenglein

Commissaires aux comptes

Membres de la Compagnie Régionale de Colmar

EDITIONS DU SIGNE SA

1, rue Alfred Kastler

67201 ECKBOLSHEIM

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2016

Parc d'activités d'Eckbolsheim
5, rue des Frères Lumière
67087 Strasbourg Cedex
Tél. 03 88 76 91 91
Fax 03 88 76 91 76
cabinet.zorziotti@wanadoo.fr

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale en date du 22 décembre 2014, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 30 juin 2016 sur :

- le contrôle des comptes annuels de votre société, tels qu'ils sont annexés au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Conseil d'Administration. 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.

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur la note 2) d1. de l'annexe relative à la valorisation des travaux en-cours, ceux-ci comprenant un montant de 108 015 € au titre des frais facturés par la société RC DEVELOPPEMENT.

II. – Justifications de nos appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

La société détermine à chaque clôture la valeur d'inventaire de ses stocks et en-cours selon les méthodes décrites en notes 2d de l'annexe et constate des provisions pour dépréciation lorsque cette valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Dans le cadre de notre appréciation des principes comptables suivis et des estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes décrites dans l'annexe et nous sommes assurés de leur correcte application et du caractère raisonnable des estimations retenues pour leur mise en oeuvre.

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 du rapport.

III. - Vérifications et informations spécifiques

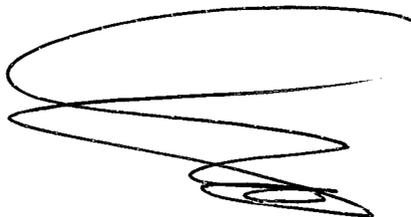
Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

Strasbourg, le 2 décembre 2016

Le Commissaire aux Comptes
MJ COMMISSARIAT

P. STAUB

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke, positioned below the printed name P. STAUB.

BILAN ACTIF

Période du 01/07/2015 au 30/06/2016

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/06/2016 (12 mois)				Exercice précédent 30/06/2015 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	14 060,83	9 116,95	4 943,88	0,12	573,26	0,01
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles	642 600,00	464 100,00	178 500,00	4,40	249 900,00	6,47
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	76 092,18	66 847,14	9 245,04	0,23	6 333,32	0,16
Autres immobilisations corporelles	531 337,55	510 525,95	20 811,60	0,51	19 358,00	0,50
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	140 015,24		140 015,24	3,45	140 015,24	3,62
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	16 272,41		16 272,41	0,40	16 272,41	0,42
TOTAL (I)	1 420 378,21	1 050 590,04	369 788,17	9,12	432 452,23	11,19
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens	537 319,00		537 319,00	13,25	417 465,00	10,80
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis	1 341 139,00	209 123,00	1 132 016,00	27,91	1 357 888,00	35,14
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	1 236 402,36	69 184,00	1 167 218,36	28,77	1 013 868,23	26,24
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux	20 588,40		20 588,40	0,51		
. Etat, impôts sur les bénéfices	33 099,00		33 099,00	0,82	58 170,00	1,51
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	47 861,04		47 861,04	1,18	39 502,37	1,02
. Autres	29 678,00		29 678,00	0,73	14 547,00	0,38
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	712 378,64		712 378,64	17,56	523 322,36	13,54
Charges constatées d'avance	6 728,12		6 728,12	0,17	6 802,22	0,18
TOTAL (II)	3 965 193,56	278 307,00	3 686 886,56	90,88	3 431 565,18	88,81
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	5 385 571,77	1 328 897,04	4 056 674,73	100,00	3 864 017,41	100,00

Période du 01/07/2015 au 30/06/2016

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le		Exercice précédent	
	30/06/2016 (12 mois)		30/06/2015 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 1 425 000,00)	1 425 000,00	35,13	1 425 000,00	36,88
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	142 500,00	3,51	142 500,00	3,69
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	1 345 975,83	33,18	1 345 975,83	34,83
Report à nouveau	-56 145,07	-1,37		
Résultat de l'exercice	142 805,56	3,52	-56 145,07	-1,44
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	3 000 136,32	73,96	2 857 330,76	73,95
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques	15 000,00	0,37	4 000,00	0,10
Provisions pour charges				
TOTAL (III)	15 000,00	0,37	4 000,00	0,10
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	192 334,04	4,74	267 713,73	6,93
. Découverts, concours bancaires	720,86	0,02	3 312,59	0,09
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	148 343,28	3,66	125 122,33	3,24
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	478 741,14	11,80	400 908,63	10,38
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	87 894,71	2,17	79 028,24	2,05
. Organismes sociaux	89 407,44	2,20	86 202,81	2,23
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	26 500,05	0,65	20 572,22	0,53
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	6 153,00	0,15	3 784,00	0,10
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	11 443,89	0,28	16 042,10	0,42
Instrument de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	1 041 538,41	25,67	1 002 686,65	25,95
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	4 056 674,73	100,00	3 864 017,41	100,00

Société de Commissaires aux Comptes
MJ
COMMISSARIAT

COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/07/2015 au 30/06/2016

Présenté en Euros

COMPTES DE RÉSULTAT	Exercice clos le 30/06/2016 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2015 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises	8 861,70	7 568,60	16 430,30	0,40	16 391,30	0,46	39	0,24
Production vendue biens	2 357 067,54	1 669 907,15	4 026 974,69	97,80	3 504 987,90	97,57	521 987	14,89
Production vendue services	24 472,30	49 773,61	74 245,91	1,80	70 960,34	1,98	3 285	4,63
Chiffres d'Affaires Nets	2 390 401,54	1 727 249,36	4 117 650,90	100,00	3 592 339,54	100,00	525 311	14,62
Production stockée			-23 761,00	-0,57	130 966,00	3,65	-154 727	-118,13
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			18 650,00	0,45	24 971,71	0,70	-6 321	-25,30
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			46 356,73	1,13	13 917,39	0,39	32 439	233,09
Autres produits			57,35	0,00	30,13	0,00	27	90,00
Total des produits d'exploitation (I)			4 158 953,98	101,00	3 762 224,77	104,73	396 729	10,55
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			2 326,28	0,06	5 774,56	0,16	-3 448	-59,71
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 564 685,31	38,00	1 568 498,59	43,66	-3 813	-0,23
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)								
Autres achats et charges externes			1 350 131,82	32,79	1 253 266,11	34,89	96 865	7,73
Impôts, taxes et versements assimilés			25 113,70	0,61	24 950,69	0,69	163	0,65
Salaires et traitements			613 571,22	14,90	583 628,72	16,25	29 943	5,13
Charges sociales			257 097,42	6,24	235 240,75	6,55	21 857	9,29
Dotations aux amortissements sur immobilisations			86 893,15	2,11	86 549,10	2,41	344	0,40
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant			97 136,00	2,36	62 784,00	1,75	34 352	54,71
Dotations aux provisions pour risques et charges			11 000,00	0,27	4 000,00	0,11	7 000	175,00
Autres charges			90 559,21	2,20	109 638,40	3,05	-19 079	-17,39
Total des charges d'exploitation (II)			4 098 514,11	99,54	3 934 330,92	109,52	164 184	4,17
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			60 439,87	1,47	-172 106,15	-4,78	232 545	135,12
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			71 675,46	1,74	55 525,40	1,55	16 150	29,09
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations			0,77	0,00				
Produits des autres valeurs mobilières et créances			0,28	0,00	0,87	0,00		
Autres intérêts et produits assimilés			12,06	0,00	9,80	0,00	3	33,33
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change			25 239,91	0,61	38 608,52	1,07	-13 369	-34,62
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)			25 253,02	0,61	38 619,19	1,08	-13 366	-34,60
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilés			3 000,34	0,07	4 013,31	0,11	-1 013	-25,23
Différences négatives de change			27 754,79	0,67	6 877,66	0,19	20 877	303,58
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			30 755,13	0,75	10 890,97	0,30	19 865	182,42
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-5 502,11	-0,12	27 728,22	0,77	-33 230	-119,83
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			126 613,22	3,07	-88 852,53	-2,46	215 465	242,50

Période du 01/07/2015 au 30/06/2016

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/06/2016 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2015 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	21 018,20	0,51	41 193,44	1,15	-20 175	-48,97
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	21 018,20	0,51	41 193,44	1,15	-20 175	-48,97
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 549,86	0,06	8 485,98	0,24	-5 936	-69,95
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	2 549,86	0,06	8 485,98	0,24	-5 936	-69,95
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	18 468,34	0,45	32 707,46	0,91	-14 239	-43,53
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	2 276,00	0,06			2 276	N/S
Total des Produits (I+III+V+VII)	4 276 900,66	103,87	3 897 562,80	108,50	379 338	9,73
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	4 134 095,10	100,40	3 953 707,87	110,06	180 388	4,56
RÉSULTAT NET	142 805,56	3,47	-56 145,07	-1,55	198 950	354,35
	<i>Bénéfice</i>		<i>Perte</i>			
Dont Crédit-bail mobilier	10 817,54	0,26	14 397,72	0,40	-3 580	-24,86
Dont Crédit-bail immobilier						

Société de Commissaires aux Comptes
MJ
COMMISSARIAT

ANNEXE
AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT
de l'exercice clos le 30.06.2016

Société de Commissaires aux Comptes
MJ
COMMISSARIAT



ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30.06.2016 dont le total est de 4 056 675 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dont le total des charges est de 4 276 901 €, et dont les résultats de gestion sont les suivants :

- Résultat d'exploitation	:	+ 60 440 €
- Résultat courant avant impôts	:	+ 126 613 €
- Bénéfice	:	+ 142 806 €

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1.07.2015 au 30.06.2016.

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration le 30 septembre 2016.

Les états financiers ont été préparés, conformément au règlement de l'autorité des normes comptables N° 2014-03 du 05 juin 2014.

Faits caractéristiques de l'exercice : Néant

Evènements significatifs postérieurs à compter de la clôture : Néant

Date de clôture : 30.06.2016

Elément N°	ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT	P.	N.P. N/S	N.P. N/A
I.	<u>REGLES ET METHODES COMPTABLES</u>			
1.	Principes généraux	X		
2.	Méthodes d'évaluation	X		
a)	Immobilisations incorporelles	X		
b)	Immobilisations corporelles	X		
c)	Immobilisations financières	X		
d)	Stocks	X		
e)	Créances et dettes	X		
f)	Provisions réglementées			X
g)	Opérations en devises			X
h)	Opérations à long terme et opérations partiellement exécutées	X		
3.	Présentation - Comptabilisation CICE	X		
4.	Changement de méthodes	X		
5.	Dérogations aux principes comptables	X		
II.	<u>COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT</u>			
1.	Etat de l'actif immobilisé : Cf Tableau 2054	X		
2.	Etat des amortissements : Cf Tableau 2055	X		
3.	Etat des créances : Cf Tableau 2057	X		
4.	Etat des charges constatées d'avance et avoirs à recevoir	X		
5.	Etat des charges à répartir			X
6.	Etat des produits à recevoir	X		
7.	Etat de conversion Actif - Passif			X
8.	Composition du capital social	X		
9.	Etat des provisions : Cf Tableau 2056	X		
10.	Etat des dettes : Cf Tableau 2057	X		
11.	Etat des produits constatés d'avance et avoirs à établir	X		
12.	Etat des charges à payer	X		
III.	<u>ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS</u>			
1.	Engagements de retraite	X		
2.	Crédit-bail	X		
3.	Engagements financiers			X
4.	Dettes garanties par des sûretés réelles	X		
5.	Clause de réserve de propriété	X		
6.	Différences d'évaluation s/éléments fongibles de l'actif circulant			X
7.	Incidence des évaluations fiscales dérogatoires	X		
8.	Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société			X
9.	Liste des filiales et participations	X		
10.	Eléments relevant de plusieurs postes du bilan - Entreprises liées			X
11.	Montant des avances et crédits alloués aux dirigeants sociaux			X
	* N/S = Non Significatif			
	* N/A = Non Applicable			

ELEMENT N°1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

1. Principes généraux

Les comptes annuels de l'exercice clos le 30.06.2016 ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect du principe de prudence et de l'indépendance des exercices et en présument la continuité de l'exploitation.

2. Méthodes d'évaluation

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée par référence à la méthode dite des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

a) Immobilisations incorporelles :

Ce poste comprend :

a : Les droits d'utilisation de logiciels informatiques pour 14 061 € bruts et 4 944 € nets. Les droits d'utilisation sont sortis de l'actif concomitamment à la sortie des matériels informatiques sur lesquels ils sont installés. Les logiciels activés datent de 2009 et des années postérieures.

b : Le prix d'acquisition le 1^{er} janvier 2010 (642 600 €) de l'usufruit sur une durée de 9 ans de la totalité des parts de la SCI LE CYGNE propriétaire des locaux d'Eckbolsheim. Nous amortissons cet élément d'actif sur 9 ans. Il reste 178 500 € à amortir au 30 juin 2016.

b) Immobilisations corporelles :

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ou à leur coût de production et en retenant les options suivantes :

1. les frais accessoires (droit de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes) ne sont pas incorporés au coût d'acquisition des immobilisations,
2. les intérêts des emprunts ne sont jamais inclus dans le coût de production d'immobilisations,
3. le problème de capitalisation des coûts de la création en interne d'immobilisations incorporelles (frais de développement) ne se pose pas compte tenu de l'activité.

Les actifs ont été évalués à la date de clôture en considération des informations externes et internes à disposition.

La société n'a pas identifié d'immobilisations décomposables. Les éléments constitutifs de leurs valeurs globales sont relativement peu significatifs en dehors de la structure principale qui donne sa consistance aux biens. Une décomposition n'apporterait rien à la qualité de l'information fournie.

La société ne dépassant pas les seuils fixés pour la présentation de l'annexe simplifiée, la durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.



La base amortissable n'a pas été diminuée de la valeur résiduelle dès lors que celle-ci n'était pas significative ou mesurable.

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

- matériel et outillage	5 ans
- agencements	3 à 10 ans
- matériel de bureau	3 à 5 ans
- mobilier de bureau	8 à 10 ans

c) Immobilisations financières :

- Les autres participations (140 015 €) recouvrent pour l'essentiel notre participation à 99,9 % dans SADIFA MEDIA à Kehl (140 000 €) qui n'a plus de dettes vis-à-vis d'EDS.

Après plusieurs années de résultats juste équilibrés, SADIFA MEDIA réalise un résultat nettement bénéficiaire au 30 juin 2016.

- Autres immobilisations financières : 16 272 €

Ce poste comprend notre dépôt de garantie de loyer : 16 272 €

d) Stocks et travaux en cours

d1. Stock d'en cours :

La valorisation des ouvrages, inchangée depuis la création de l'entreprise, ne comprend que les seuls coûts de fabrication inclus en rubrique "Achats de MP et autres approvisionnements" ou le prix d'achat.

Ni les droits d'auteur dont les montants sont liés à la réalisation du chiffre d'affaires, ni les frais généraux ne sont pris en compte pour la détermination des prix de revient. Les projets abandonnés ou gelés depuis plusieurs années ne sont plus du tout repris en inventaire.

Figurent en travaux en cours les frais relatifs aux ouvrages restant à terminer.

Ont été retenus dans la valorisation des TEC au 30 juin 2016 pour 108 015 €, en raison de leurs montants significatifs, les frais engagés et facturés par RC Développement pour des ouvrages à commercialiser sur l'exercice 2016-2017.

Les frais engagés sur des ouvrages en projet, mais présentant un risque d'abandon sont provisionnés à 60% ou 90%. Ceux concernés par la VPC sont selon les cas provisionnés à 10% ou 30%.

d2. Stocks de produits intermédiaires et finis

Il s'agit des ouvrages terminés et en stock fabriqués par EDITIONS DU SIGNE, ou acquis auprès de nos confrères.

Les critères de provisionnement sur les stocks d'ouvrages sont inchangés depuis le 30 juin 2000 et visent à une valorisation conservatrice et prudente des en-cours.

Le principe de valorisation des stocks d'ouvrages retenu pour arrêter les comptes est le suivant :

1. Produits non susceptibles de commercialisation, même après action commerciale intensive. Ces ouvrages ne sont désormais plus retenus dans le stock, même s'ils ne sont pas encore passés au pilon.

Société de Commissaires aux Comptes
MJ
COMMISSARIAT

2. Ouvrages commercialisables :

2a. Les quantités en stock sont, ouvrage par ouvrage, ventilées en deux lignes. Les quantités susceptibles d'être vendues dans les deux ans sont, soit maintenues en l'état (Provision : 0%), soit le cas échéant provisionnées à un taux permettant de ramener leur prix de revient à une réalité de marché de vente.

2b. Les quantités excédentaires (non susceptibles d'être vendues dans les deux ans) sont provisionnées à 90 ou 100%.

Cette procédure, adoptée en juin 2000, a été maintenue inchangée dans son principe depuis lors.

e) Créances et dettes :

L'essentiel des créances et des dettes sont libellés en Euros.

Tous les clients douteux répertoriés font l'objet d'une provision.

Les disponibilités bancaires libellées en monnaies étrangères sont actualisées au cours des devises au 30.6.2016 avec une incidence nette négative de 19 203 € de pertes en change (comptabilisées).

Les pertes potentielles de change sur comptes de tiers sont évaluées en fin d'exercice. Compte tenu des taux de change utilisés lors de la comptabilisation, et du cours des devises (principalement \$ US) au 30 juin 2016, nous bénéficions d'un profit potentiel de change de 2 190 euros porté à 9 750 euros en tenant compte de notre couverture en GBP.

Litiges sociaux

Nous avons été attrait dans un contentieux prud'homal. La provision p/risques constituée au 30 juin 2016 de 4 000 € a été portée à 15 000 euros, laquelle est le montant versé en compte CARPA suite à notre condamnation en 1^{ère} instance. Nous avons fait appel.

h) Opérations à long terme :

L'actif du bilan ne fait plus apparaître de charges nettes à répartir sur plusieurs exercices.

SICAV et FCP de trésorerie : Néant au 30 juin 2016

Le niveau de notre trésorerie progresse de 523 K€ à 712 K€.

L'augmentation s'explique essentiellement par notre résultat.

Informations requises par l'article R.123-198-9° du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 10 900 € hors taxe.

Société de Commissaires aux Comptes
MJ
COMMISSARIAT

3. Comptabilisation, présentation du CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

Le CICE est comptabilisé sous forme d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 649 (ANC, note d'information du 28 février 2013),

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants :

- pour le 2^{ème} semestre 2015 : 18 229 euros,
- et pour le 1^{er} semestre 2016 : 14 677 euros.

Société de Commissaires aux Comptes
M/J
COMMISSARIAT

4. Changement de méthodes d'évaluation ou de présentation

Les méthodes d'évaluation retenues pour arrêter le bilan de l'exercice clos le 30 juin 2016 n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

La présentation des comptes annuels tient compte des dispositions prévues dans le règlement 2014-03 de l'ANC du 05/06/2014.

5. Dérogation aux principes comptables

Aucune dérogation significative aux principes, règles et méthodes de base de la comptabilité ne mérite d'être signalée.

ELEMENT N° II - COMPLEMENT D'INFORMATION RELATIF AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Nous ne faisons actuellement pas l'objet d'un contrôle ou d'une vérification fiscale.

Par ailleurs, nous avons commencé en 2008/2009 à externaliser auprès de la Compagnie AVIVA nos charges futures en termes d'IFC.

Le résultat de la SCI LE CYGNE au titre de l'année civile 2015 figure en totalité dans les comptes de produits d'EDS pour l'exercice clos le 30 juin 2016.

La société a comptabilisé par le crédit des comptes de charges de personnel un produit à recevoir de 32 906 € au titre du CICE pour 12 mois dont 14 677 € imputable en octobre 2017.

EDITIONS DU SIGNE SA : CAPITAUX PROPRES AU 30 JUIN 2016

Libellé	Solde d'ouverture	Affectation du résultat N-1	Résultat de l'exercice	Distribution de dividendes	QP de subvention passée en résultat	Reprise de provision	Autres	Solde de clôture
Capital	1 425 000,00 €							1 425 000,00 €
Primes d'émission, de fusion, d'apport	- €							- €
Ecart de réévaluation								- €
Réserve légale	142 500,00 €	- €						142 500,00 €
Réserves statutaires	- €							- €
Réserves réglementées	- €							- €
Autres réserves	1 345 975,00 €	- €		- €				1 345 975,00 €
Report à nouveau	- €	- 56 145,00 €						- 56 145,00 €
Résultat de l'exercice n-1	- 56 145,00 €	56 145,00 €		- €			- €	- €
Résultat de l'exercice n	- €		142 806,00 €				- €	142 806,00 €
Subventions d'investissement	- €							- €
Amortissements dérogatoires	- €					- €		- €
Provisions réglementées	- €					- €		- €
Dividendes	- €							- €
TOTAL	2 857 330,00 €	- €	142 806,00 €	- €	- €	- €	- €	3 000 136,00 €

Société de Commissaires aux Comptes
 MJ
 COMMISSARIAT

Désignation de l'entreprise		EDITIONS DU SIGNE SA		Néant <input type="checkbox"/> *											
CADRE A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	Augmentations												
			Consecutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence	Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste											
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CZ	D8	D9										
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	KD	666 246	KE	6 022									
CORPORELLES	Terrains		KG		KH	KI									
	Constructions	Sur sol propre					KJ	KK	KL						
		Dont Composants	L9												
	Constructions	Sur sol d'autrui							KM	KN	KO				
		Dont Composants	M1												
	Constructions	Installations générales, agencements* et aménagements des constructions									KP	KQ	KR		
		Dont Composants	M2												
	Constructions	Installations techniques, matériel et outillage industriels									KS	68 092	KT	KU	8 000
		Dont Composants	M3												
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *									KV	323 418	KW	KX	
		Matériel de transport *									KY		KZ	LA	8 400
		Matériel de bureau et mobilier informatique									LB	192 921	LC	LD	1 807
		Emballages récupérables et divers *									LE	7 573	LF	LG	
Immobilisations corporelles en cours										LH		LI	LJ		
Avances et acomptes									LK		LL	LM			
	TOTAL III		LN	592 004	LO									18 207	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		8G		8M								8T		
	Autres participations		8U	140 015	8V								8W		
	Autres titres immobilisés		IP		IR								IS		
	Prêts et autres immobilisations financières		IT	16 272	IU								IV		
		TOTAL IV		LQ	156 288	LR								LS	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		OG	1 414 538	OH								OJ	24 229	

Société de Commissaires aux Comptes
Ms
COMMISSARIAT

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

SAGE Experts-comptables Janvier 2016

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

AMORTISSEMENTS

Désignation de l'entreprise EDITIONS DU SIGNE SA Néant *

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement TOTAL I		CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II		PE	415 773	PF	73 052	PG	15 608	PH	473 217
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	61 759	QA	5 088	QB		QC	66 847
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	318 123	QE	2 832	QF		QG	320 956
	Matériel de transport	QH		QI	2 448	QJ		QK	2 448
Autres immobilisations corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	186 431	QM	3 473	QN	2 781	QO	187 123
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU	566 313	QV	13 841	QW	2 781	QX	577 373
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ØN	982 086	ØP	86 893	ØQ	18 389	ØR	1 050 590

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobiliations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	
Frais établissements TOTAL I	M9	N1	N2	N3	N4	N5	
Autres inimmob. incorporelles TOTAL II	N7	N8	P6	P7	P8	P9	
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	
Constructions	Sur sol propre	R1	R2	R3	R4	R5	
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	
TOTAL III	X2	X3	X4	X5	X6	X7	
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV	NL			NM			
Total général (I + II + III + IV)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	
Total général non venté (NP + NQ + NR)	NW			NY		NZ	

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler			Z9	Z8
Primes de remboursement des obligations			SP	SR

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

N°4
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE
ET AVOIRS A RECEVOIR

Société de Commissaires aux Comptes
 MJ
 COMMISSARIAT

Intitulés	Montants en €	
a) <u>Charges constatées d'avance</u>		6 728 €
Charges d'exploitation	6 728 €	
Charges financières	- €	- €
Charges exceptionnelles	- €	- €
b) <u>Autres créances (avoirs à recevoir)</u>		- €
Charges d'exploitation	- €	- €
Charges financières	- €	- €
Charges exceptionnelles	- €	- €
TOTAL	6 728 €	6 728 €

N° 6
PRODUITS A RECEVOIR

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montants (*)
Prêts et créances rattachés à des participations	- €
Autres immobilisations financières	- €
Créances clients et comptes rattachés : Factures à établir	13 556 €
Autres créances : (CICE s/salaires 2016)	14 678 €
" " : AVIVA : IFC à recevoir	20 588 €
Total	48 822 €
(*) TTC	

N° 8
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Société de Commissaires aux Comptes
MJ
COMMISSARIAT

Catégorie de parts ou actions	Nombres de titres				Valeur Nominale en €
	en début d'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	à la clôture de l'exercice	
Actions ordinaires entièrement libérées Nominal : 1€	1 425 000		-	1 425 000	1 €
Actions ordinaires partiellement libérées	-	-	-	-	-

7 PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

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

Désignation de l'entreprise <u>EDITIONS DU SIGNE SA</u>					Néant <input type="checkbox"/>	
Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice		
	1	2	3	4		
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF	
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI	
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR	
TOTAL I	3Z	TS	TT	TU		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D	15 000
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S	
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y	
TOTAL II	5Z	TV	TW	TX	15 000	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C	6D
		- corporelles	6E	6F	6G	6H
		- titres mis en équivalence	02	03	04	05
		- titres de participation	9U	9V	9W	9X
	- autres immobilisations financières (1)*	06	07	08	09	
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S	209 123
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W	69 184
Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X	6Y	6Z	7A		
TOTAL III	7B	TY	TZ	UA	278 307	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD	293 307	
Dont dotations et reprises	- d'exploitation	UE	108 136	UF		
	- financières	UG		UH		
	- exceptionnelles	UJ		UK		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I.					10	
(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.						
NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.						

**EDITIONS DU SIGNE SA : ANNEXE AU TABLEAU 2056
ÉTAT DES PROVISIONS ET ASSIMILÉES AU 30.06.2016**

	30/06/2015	+	-	30/06/2016
I. PROVISIONS NON DEDUITES DU RESULTAT IMPOSABLE				
ORGANIC	- €	- €	- €	- €
Total	<u>- €</u>	<u>- €</u>	<u>- €</u>	<u>- €</u>
II. PROVISIONS DEDUITES DU RESULTAT				
Provision pour litiges	4 000,00 €	11 000,00 €	- €	15 000,00 €
Provision pour pertes de change	- €	- €	- €	- €
Dépréciation stock marchandises	- €	- €	- €	- €
Dépréciation stock produits finis	126 866,00 €	82 257,00 €	- €	209 123,00 €
Dépréciation stock en cours	- €	- €	- €	- €
Dépréciation créances clients	54 305,00 €	14 879,00 €	- €	69 184,00 €
Dépréciation titres de participation	- €	- €	- €	- €
Charges sociales et fiscales s/congés payés	- €	- €	- €	- €
Total	185 171,00 €	108 136,00 €	- €	293 307,00 €
Provision d'exploitation	185 171,00 €	108 136,00 €	- €	293 307,00 €
Provisions financières	- €	- €	- €	- €
Provisions exceptionnelles	- €	- €	- €	- €
Total	185 171,00 €	108 136,00 €	- €	293 307,00 €
III. CHARGES A PAYER DEDUITES NON INCLUSES DANS TABLEAU 2056				
			30-juin-15	30-juin-16
Autres frais de fabrication et charges externes (Fact non parvenues)			120 858 €	184 047 €
Congés payés (SB)			53 644 €	51 846 €
Commissions commerciaux s/affaires traitées			- €	- €
Quote part 13ème mois			20 586 €	19 487 €
QP intéressement résultat			- €	- €
Apprentissage, formation, AGEFIPH, CIL			3 784 €	6 153 €
Charges sociales s/CP, s/13ème mois, s/commissions...			31 919 €	30 673 €
Total			230 791 €	292 206 €

8

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE *

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

Désignation de l'entreprise : EDITIONS DU SIGNE SA		Néant <input type="checkbox"/> *					
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'un an 3	
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL	UM			UN	
	Prêts (1) (2)	UP	UR			US	
	Autres immobilisations financières	UT	UV	16 272		UW 16 272	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA		169 134	96 093	73 041	
	Autres créances clients	UX		1 067 268	1 067 268		
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêtés ou remis en garantie * (antérieurement constituée * UO)	ZI					
	Personnel et comptes rattachés	UY					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ		20 588	20 588		
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfiques	VM		33 099	33 099	
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB		47 861	47 861	
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN				
		Divers	VP		14 678	14 678	
	Groupe et associés (2)	VC					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR		15 000	15 000		
	Charges constatées d'avance	VS		6 728	6 728		
	TOTAUX		VT		1 390 629	1 301 316	89 313
RENVIS	(1) Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD					
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE					
	(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF					
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y					
Autres emprunts obligataires (1)		7Z					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG		721	721		
	à plus d'1 an à l'origine	VH		192 334	76 263	116 071	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A					
Fournisseurs et comptes rattachés		8B		478 741	478 741		
Personnel et comptes rattachés		8C		87 895	87 895		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D		89 407	89 407		
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfiques	8E					
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW		26 500	26 500		
	Obligations cautionnées	VX					
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ		6 153	6 153		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J					
Groupe et associés (2)		VI		148 343	148 343		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K		11 444	11 444		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ					
Produits constatés d'avance		8L					
TOTAUX		VY		1 041 538	925 467	116 071	
RENVIS	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ			(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	VL	148 343
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK		75 380	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032		

Société de Commissaires aux Comptes
M. J. COMMISSARIAT

SAGE Experts-comptables Janvier 2016

N° 11
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE
ET AVOIRS A ETABLIR

Société de Commissaires aux Comptes
 MJ
 COMMISSARIAT

Intitulés	Montants en €	
a) Produits constatés d'avance		- €
Produits d'exploitation	- €	
Produits financiers	- €	
Produits exceptionnels	- €	
b) Autres dettes (avoirs à établir)		6 622 €
Produits d'exploitation	6 622 €	
Produits financiers	- €	
Produits exceptionnels	- €	
TOTAL	6 622 €	6 622 €

N° 12
CHARGES A PAYER

Société de Commissaires aux Comptes
MJ
COMMISSARIAT

Intitulés	Montants en € (*)
Emprunts obligataires convertibles	- €
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (MT et LT)	- €
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (CT)	721 €
Emprunts et dettes financières divers	- €
Autres dettes fournisseurs et comptes rattachés	184 047 €
Personnel (Congés payés + 13ème mois + commissions commerciaux : sal. Bruts)	71 333 €
Intéressement pour le personnel 2015-2016	- €
Personnel (CS s/CP, s/13ème mois et commissions dues)	30 673 €
Charges sociales : autres	- €
Charges fiscales	6 153 €
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	- €
Autres dettes	- €
Total	292 927 €
(*) Montants TTC	

ELEMENT N° III - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS1a. Engagements de retraite

Cf Tableau ci-joint. Face à la dette actuarielle de 93 779 €, la réserve technique dont nous disposons chez AVIVA au 01.01.2016 est de 33 845 €. Dans le cadre du départ en retraite de Suzette DINIZ, nous avons demandé au 30 juin 2016 un remboursement de 20 588 € qui figure dans les comptes de l'exercice.

1b. DIF : Sans objet remplacé par le compte personnel de formation (CPF)2. Crédit-bail : Cf annexe ci-jointe3. Engagements financiers

a. Cautions données : NEANT

b. Cautions reçues : NEANT

c. Cession de créances professionnelles dans le cadre du crédit global d'exploitation à court terme : NEANT

Société de Commissaires aux Comptes
MJ
COMMISSARIAT

4. Dettes garanties par des sûretés réelles

NEANT

5. Clause de réserve de propriétéa. En notre faveur :

La clause de réserve de propriété s'applique à l'ensemble de nos expéditions.

c. Divers :

Divers approvisionnements, fournitures et marchandises en notre possession au 30.6.2016 font l'objet d'une clause de réserve de propriété de nos fournisseurs.

6. Evaluation incidences fiscales dérogatoires7a: Impôt sur les bénéfices de l'exercice

	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net
Résultat courant	126 613 €	0 €	126 613 €
Résultat exceptionnel	18 468 €	-2 276 €	16 192 €
Total	145 081 €	-2 276 €	142 805 €

Synthèse des engagements de votre entreprise

Ce tableau présente le montant des engagements de votre entreprise en matière d'indemnités de fin de carrière, selon les éléments démographiques et les paramètres retenus, en tenant compte des charges sociales paramétrées en cas de départ à l'initiative du salarié ou de la taxe spéciale de 50% en cas de mise à la retraite. Conformément au Code du commerce, le montant de ces engagements doit figurer chaque année en annexe du bilan de votre entreprise.

Indemnités de fin de carrière à verser : 405 658 euros

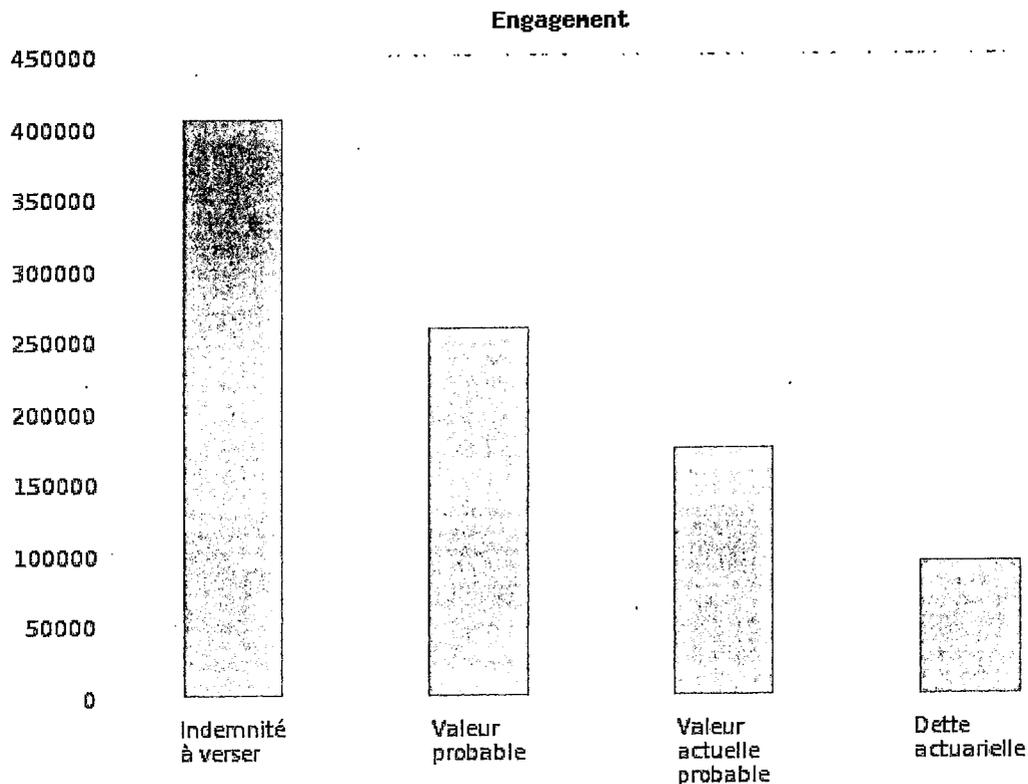
Valeur probable des indemnités à verser : 259 275 euros

Valeur actuelle probable des indemnités à verser : 173 777 euros

Dettes actuarielles : 93 779 euros

Charge normale de l'exercice : 6 256 euros

Société de Commissaires aux Comptes
MJ
COMMISSARIAT



EDITIONS DU SIGNE SA : ETAT DES LEASINGS & LLD COMPTABILISES AU 30 JUIN 2016

Matériel	Compte	Etablissement financier	Valeur HT	Durée leasing	Montant total contrat	Echéances antérieures	Echéances 2015/2016	Echéances futures	VCR
1 Copieur CANON IRC 50301 + IR 2022i	613530	LIXXBAIL	10 494,00 €	21 trimestres 01/10/2012 au 30/09/2017	20 X 582,63	6 408,93 €	2 330,52 €	2 913,15 €	- €
2 Copieur CANON IRC 5240 i	613540	LIXXBAIL	14 696,64 €	20 trimestres 01/01/2016 - 01/10/2020	20 X 816,48	- €	2 008,56 €	14 321,04 €	- €
2 Machine à affranchir	6133000	NEOPOST		03/09/2012 au 02/09/2016	4 X 2590	2 739,35 €	3 178,63 €	3 100,00 €	
3 Copieur couleur CANON	612260	LIXX BAIL	10 300,00 €	20 trimestres 01/01/2011-01/10/2015 + 1 trimestre intercal 2010 :260,54 €	20 X 642,54	11 826,26 €	1 284,08 €	- €	- €
5 3 IMAC + 8 PC	612220	CIC-BAIL	19 169,41 €	24 mois 10/05/2014 au 09/05/2016	24 X 820,43	11 486,02 €	8 204,30 €	- €	180,00 €
5 HP SERVEUR PROLIANT ML 350	612230	CIC-BAIL	19 169,41 €	36 mois 05/11/2015 - 04/11/2018	36 X 166,02	- €	1 328,16 €	4 648,56 €	58,31 €
6 1 OPEL Corsa VU	613510	OPEL RENT Financement	14 950,00 €	48 mois	264,3 * 48	9 382,65 €	314,25 €	- €	2 908,33 €
7 1 OPEL COMBO VU	613520	OPEL RENT Financement	14 950,00 €	48 mois	207,58 X 48	6 883,14 €	615,82 €	- €	- €
TOTAL						48 726,35 €	19 264,32 €	24 982,75 €	3 146,64 €

Société de Commissaires aux Comptes
MJ
COMMISSARIAT

7.B. ACCROISSEMENT ET ALLEGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPOT

	30.6.2015	+		30.6.2016	Effets des mouvements sur le résultat fiscal
Charges à répartir	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Provision pour impôt	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
TOTAL	0 €				
Charges fiscales futures (calculée à 33.33%)					
Charge d'impôt n + 1			0 €		
Charge d'impôt n + 2			0 €		
Charge d'impôt n + 3 et ultérieures			0 €		
TOTAL			0 €		

7.C Créances et dettes non comptabilisées d'impôt différé

	Fin d'exercice	MJ
	<u>ACTIF</u> en €	<u>PASSIF</u> en €
I. DECALAGES CERTAINS OU EVENTUELS		
Charges à répartir : IS différé comptabilisé	pm	Pm
Provisions réglementées à réintégrer ultérieurement		
Subvention d'investissement		0
Charges non déductibles temporairement :		
- à déduire en 2015/2016 :		
Participation	0	
- à déduire ultérieurement :		
- ORGANIC	0	
- Actualisation créances en devises	0	
II. ELEMENTS A IMPUTER		
Déficits reportables (déficit existant au 30/6/2007 utilisé à 100 % au 30/6/2007)	0	0
Amortissements réputés différés	0	0
Moins-values à long terme	pm	pm
III. ELEMENTS DE TAXATION EVENTUELLE		
PVLT 15 %		0
PVLT 18 %		0
PVLT 19 %		0
PVLT 25 %		0

Société de Commissaires aux Comptes
COMMISSARIAT

ANNEXE

Période du 01/07/2015 au 30/06/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Sociétés de Commissaires aux Comptes
M.J.
COMMISSARIAT

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	30/06/2016 12 mois	30/06/2015 12 mois	30/06/2014 12 mois	30/06/2013 12 mois	30/06/2012 12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	1 425 000,00	1 425 000,00	1 425 000,00	1 425 000,00	1 425 000,00
b) Nombre d'actions émises	1 425 000,00	1 425 000,00	1 425 000,00	1 425 000,00	1 425 000,00
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	4 117 650,90	3 592 339,54	3 373 888,21	3 877 339,03	4 055 427,65
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	340 110,71	97 188,03	83 731,45	32 966,52	225 622,96
c) Impôt sur les bénéfices	2 276,00		-4 466,00	3 888,00	43 666,00
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	337 834,71	97 188,03	88 197,45	29 078,52	181 956,96
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	142 805,56	-56 145,07	31 272,30	55 231,19	121 553,38
f) Montants des bénéfices distribués					35 625,00
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	0,24	0,07	0,06	0,02	0,13
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	0,10	-0,04	0,02	0,04	0,09
c) Dividende versé à chaque action					0,03
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés	18,00	19,00	21,00	23,00	22,00
b) Montant de la masse salariale	613 571,22	583 628,72	722 654,88	774 758,17	803 175,59
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	257 097,42	235 240,75	285 437,17	318 196,17	382 163,36

Observations complémentaires

ANNEXE

Période du 01/07/2015 au 30/06/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

1 - TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

<u>Filiales et Participations</u>	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
SADIFA MEDIA	22 564,00		100,00	140 000,00	140 000,00			457 085,00	15 906,00	
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & particip.										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Société de Commissaires aux Comptes
MJ
COMMISSARIAT

Observations complémentaires