

**Comptes annuels**

**2016**

**Période du 01/01/2016 au 31/12/2016**

**SA DRONE VOLT**

14 Rue de la Perdrix  
93420 VILLEPINTE

Construction aéronautique et spatiale

APE : 3030Z

Siret : 53197005100037

**PATRICK GAUTIER EXPERTISE**

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes  
inscrite au tableau de l'ordre de PICARDIE-ARDENNES

40 rue Hurst Mahieu  
60270 GOUVIEUX

Tél. 0344671840

Fax. 0344671860

Courriel. [contact@patrickgautier.com](mailto:contact@patrickgautier.com)

Web. [www.patrickgautier.com](http://www.patrickgautier.com)

 **Sommaire**

<b>Liasse fiscale</b>	<b>1</b>
2050 - Bilan Actif	2
2051 - Bilan Passif avant répartition	3
2052 - Compte de résultat de l'exercice en liste	4
2053 - Compte de résultat de l'exercice (suite)	5
2054 - Immobilisations	6
2055 - Amortissements	7
2057 - Etat des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice	8
2059G - Filiales et participations	9
<b>Annexes</b>	<b>10</b>
Règles et méthodes comptables	11
Notes sur le bilan	14
Notes sur le compte de résultat	22
Autres informations	23

**Comptes annuels**

**2016**

**Période du 01/01/2016 au 31/12/2016**

Liasse fiscale

## 2050 - Bilan Actif

1

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 2016

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

Désignation de l'entreprise SA DRONE VOLT		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12			
Adresse de l'entreprise 14 Rue de la Perdrix 93420 VILLEPINTE		Durée de l'exercice précédent* 12			
Numéro SIRET* 53197005100037		Néant <input type="checkbox"/> *			
		Exercice N clos le, 31/12/2016			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2		
		Net 3			
Capital souscrit non appelé (I) AA					
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement * AB	AC		
		Frais de développement * CX	626 689	CQ 43 779 582 910	
		Concessions, brevets et droits similaires AF	34 520	AG 6 282 28 237	
		Fonds commercial (1) AH		AI	
		Autres immobilisations incorporelles AJ		AK	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL		AM	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains AN		AO	
		Constructions AP		AQ	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	78 280	AS 4 234 74 046	
		Autres immobilisations corporelles AT	139 480	AU 38 963 100 516	
		Immobilisations en cours AV	108 771	AW 108 771	
		Avances et acomptes AX		AY	
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS		CT	
		Autres participations CU	110 348	CV 110 348	
		Créances rattachées à des participations BB		BC	
		Autres titres immobilisés BD		BE	
Prêts BF			BG		
Autres immobilisations financières* BH		172 249	BI 2 466 169 783		
<b>TOTAL (II) BJ</b>		1 270 340	BK 95 726 1 174 614		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements BL	BM		
		En cours de production de biens BN	BO		
		En cours de production de services BP	BQ		
		Produits intermédiaires et finis BR	BS		
		Marchandises BT	754 012	BU 67 966 686 046	
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes BV		BW	
		Clients et comptes rattachés (3)* BX	524 203	BY 25 863 498 339	
		Autres créances (3) BZ	919 489	CA 919 489	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé CB		CC	
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : ..... ) CD		CE	
	Disponibilités CF	1 142 950	CG 1 142 950		
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)* CH	104 793	CI 104 793		
	<b>TOTAL (III) CJ</b>	3 445 448	CK 93 829 3 351 618		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW				
	Primes de remboursement des obligations (V) CM				
	Ecarts de conversion actif* (VI) CN				
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO</b>	4 715 788	IA 189 555 4 526 232		
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	CP	(3) Part à plus d'un an	CR
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :	Stocks :		Créances :	

Cegid Group

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

## 2051 - Bilan Passif avant répartition

2

BILAN - PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2016

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

Designation de l'entreprise		SA DRONE VOLT		Néant <input type="checkbox"/> *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : ..... 445 002 .....)	DA		445 002	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		4 034 946	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <b>EK</b> )	DC			
	Réserve légale (3)	DD		3 636	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <b>BI</b> )	DF			
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <b>EJ</b> )	DG		62 563	
	Report à nouveau	DH		( 892 213 )	
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI		( 2 264 124 )	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	<b>TOTAL (I)</b>	DL		1 389 812	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	<b>TOTAL (II)</b>	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		121 558	
	Provisions pour charges	DQ			
	<b>TOTAL (III)</b>	DR		121 558	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		1 424 133	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <b>EI</b> )	DV		601 896	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX		607 413	
	Dettes fiscales et sociales	DY		311 340	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Autres dettes	EA		249		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		69 829	
	<b>TOTAL (IV)</b>	EC		3 014 862	
	Ecarts de conversion passif* <b>(V)</b>	ED			
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	EE		4 526 232	
RENOUVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC			
		ID			
		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		1 706 423		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		5 431		

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

## 2052 - Compte de résultat de l'exercice en liste

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 2016

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

		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
Désignation de l'entreprise : SA DRONE VOLT		Néant <input type="checkbox"/> *						
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	4 419 739	FB	1 177 348	FC	5 597 087	
	Production vendue	{ biens * services *	FD		FE		FF	
			FG	6 367	FH	21 908	FI	28 275
	Chiffres d'affaires nets *		FJ	4 426 106	FK	1 199 256	FL	5 625 363
	Production stockée*						FM	
	Production immobilisée*						FN	462 972
	Subventions d'exploitation						FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)						FP	45 316
	Autres produits (1) (11)						FQ	290
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>						FR	6 133 943
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	4 851 849	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	( 261 610)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	190 825	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	1 961 890	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	16 277	
	Salaires et traitements*					FY	1 019 434	
	Charges sociales (10)					FZ	394 604	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*				GA	63 446
			- dotations aux provisions*				GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	88 478
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
Autres charges (12)					GE	45 506		
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>					GF	8 370 703		
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>					GG	( 2 236 760)		
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré*					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	12 163	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	14 811	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN	2 760	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
<b>Total des produits financiers (V)</b>					GP	29 736		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	2 466	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	22 026	
	Différences négatives de change					GS	6 886	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
<b>Total des charges financières (VI)</b>					GU	31 379		
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>					GV	( 1 643)		
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>					GW	( 2 238 404)		

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

Cegid Group

## 2053 - Compte de résultat de l'exercice (suite)

4

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFIP N° 2053 2016

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

Désignation de l'entreprise SA DRONE VOLT		Néant <input type="checkbox"/> *	
		<b>Exercice N</b>	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	17 876
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	11 515
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>	HD	29 391
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	41 549
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	6 749
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	121 558
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>	HH	169 856
<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		HI	( 140 464 )
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	( 114 745 )
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>		HL	6 193 071
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>		HM	8 457 195
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b>		HN	( 2 264 124 )
RENVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de location immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY	
		IG	17 876
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	HP	
		HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	25 598
	(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	255
	(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	624
(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
Pénalités, amendes fiscales et pénales		3 151	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion		12 799	
(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.

## 2054 - Immobilisations

5

## IMMOBILISATIONS

DGFIP N° 2054 2016

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

Désignation de l'entreprise		SA DRONE VOLT		Néant <input type="checkbox"/> *				
CADRE A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	Augmentations					
			Consécutives 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	118 206	D8	D9	508 483	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	KD	30 720	KE	KF	3 800	
CORPORELLES	Terrains		KG		KH	KI		
	Constructions	Sur sol propre		KJ		KK	KL	
		Sur sol d'autrui		KM		KN	KO	
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions *	Dont Composants	M2	KP		KQ	KR	
		Dont Composants	M3	KS	3 944	KT	KU	74 336
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	Dont Composants		KV	26 131	KW	KX	44 330
		Dont Composants		KY		KZ	LA	
	Autres immobilisations corporelles	Matériel de transport*		LB	46 466	LC	LD	22 552
		Matériel de bureau et mobilier informatique		LE		LF	LG	
	Emballages récupérables et divers *		LH	25 217	LI	LJ	108 771	
	Immobilisations corporelles en cours		LK		LL	LM		
	Avances et acomptes		LN	101 760	LO	LP	249 989	
	TOTAL III							
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		8G		8M	8T		
	Autres participations		8U	49 506	8V	8W	60 842	
	Autres titres immobilisés		IP		IR	IS		
	Prêts et autres immobilisations financières		IT	46 091	IU	IV	126 158	
	TOTAL IV		LQ	95 597	LR	LS	187 000	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		OG	346 284	OH	OJ	949 273		
CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence			
		par virement de poste à poste	par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN		C0	D0	626 689	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO		LV	LW	34 520	
CORPORELLES	Terrains		IP		LX	LY		
	Constructions	Sur sol propre		IQ		MA	MB	
		Sur sol d'autrui		IR		MD	ME	
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions *	Dont Composants		IS		MG	MH	
		Dont Composants		IT		MJ	MK	78 280
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agencets, aménagements divers		IU		MM	MN	70 461
		Matériel de transport		IV		MP	MQ	
	Matériel de bureau et mobilier informatique	Dont Composants		IW		MS	MT	69 019
		Dont Composants		IX		MV	MW	
	Immobilisations corporelles en cours		MY	25 217	MZ	NA	108 771	
	Avances et acomptes		NC		ND	NE	NF	
	TOTAL III		IY	25 217	NG	NH	326 532	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		OU	M7	OW
Autres participations			IO		OX	OY	110 348	
Autres titres immobilisés			II		2B	2C		
Prêts et autres immobilisations financières			I2		2E	2F	172 249	
TOTAL IV			I3		NJ	NK	282 598	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		I4	25 217	OK	OL	1 270 340		

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



## 2055 - Amortissements

6

AMORTISSEMENTS

DGFIP N° 2055 2016

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

Désignation de l'entreprise SA DRONE VOLT		Néant <input type="checkbox"/> *						
<b>CADRE A</b>	<b>SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *</b>							
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 <b>TOTAL I</b>	CY 9 394	EL 34 384	EM	EN 43 779				
Autres immobilisations incorporelles <b>TOTAL II</b>	PE 2 199	PF 4 083	PG	PH 6 282				
Terrains	PI	PJ	PK	PL				
Constructions	Sur sol propre	PM	PN	PQ				
	Sur sol d'autrui	PR	PS	PU				
Inst. générales, agencements, aménagement des constructions		PV	PW	PY				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	PZ 3 514	QA 719	QB	QC 4 234			
Autres immobilisations	Inst. générales, agencements, aménagement divers	QD 3 463	QE 4 580	QF	QG 8 044			
	Matériel de transport	QH	QI	QJ	QK			
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL 11 240	QM 19 678	QN	QO 30 919			
	Emballages récupérables et divers	QP	QR	QS	QT			
<b>TOTAL III</b>	QU 18 219	QV 24 979	QW	QX 43 198				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)</b>	ØN 29 813	ØP 63 446	ØQ	ØR 93 260				
<b>CADRE B</b>	<b>VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES</b>							
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 <b>TOTAL I</b>	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6	
Autres immob. incorporelles <b>TOTAL II</b>	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
Ins. 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	X1	
<b>TOTAL III</b>	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8	
Frais d'acquisition de titres de participation <b>TOTAL IV</b>	NL			NM			NO	
<b>Total général (I+II+III+IV)</b>	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV	
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)	NW	Total général non ventilé (NS+NT+NU)		NY	Total général non ventilé (NW-NY)		NZ	
<b>CADRE C</b>	<b>MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*</b>			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 évaluer					Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations					SP		SR	

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

Cegid Group

## 2057 - Etat des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

8

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

DGFIP N° 2057 2016

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

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	172 249	UV		UW	172 249				
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA	31 036		31 036						
	Autres créances clients	UX	493 167		493 167						
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée) UO	ZI									
	Personnel et comptes rattachés	UY	4 454		4 454						
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ									
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM	204 795		204 795					
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	57 001		57 001					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN								
		Divers	VP								
	Groupe et associés (2)	VC	551 440		551 440						
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	101 796		101 796						
	Charges constatées d'avance	VS	104 793		104 793						
	<b>TOTAUX</b>		VT	1 720 735	VU	1 548 485	VV	172 249			
	RENVIS	(1) Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD								
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VE									
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	5 431		5 431					
		à plus d'1 an à l'origine	VH	1 418 701		110 262		1 015 939		292 500	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	8A	468 811		468 811						
	Fournisseurs et comptes rattachés	8B	607 413		607 413						
	Personnel et comptes rattachés	8C	112 164		112 164						
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8D	128 635		128 635						
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E								
		Taxe sur la valeur ajoutée	VW	70 540		70 540					
		Obligations cautionnées	VX								
		Autres impôts, taxes et assimilés	VQ								
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8J									
	Groupe et associés (2)	VI	133 084		133 084						
	Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	8K	249		249						
	Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *	ZZ									
	Produits constatés d'avance	8L	69 829		69 829						
<b>TOTAUX</b>		VY	3 014 862	VZ	1 706 423		1 015 939		292 500		
RENVIS	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	450 000	(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL				2 112		
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	71 899	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032							

Cegid Group

## 2059G - Filiales et participations

18

FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFIP N° 2059-G 2016

Formulaire obligatoire  
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait  
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)1/1 (1) Néant  \*

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31/12/2016

N° SIRET 53197005100037

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SA DRONE VOLT

ADRESSE (voie) 14 Rue de la Perdrix

CODE POSTAL 93420 VILLE VILLEPINTE

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE P5 3

Forme juridique	Dénomination	DRONE VOLT SCANDINAVIA
N° SIREN (si société établie en France)	36899883	% de détention 100.00
Adresse : N°	Voie	Park Alle 380
Code Postal	Commune	Vallensbæk Pays DANEMARK
Forme juridique	Dénomination	DRONE VOLT CANADA
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention 49.00
Adresse : N°	Voie	Rue De La Gauchetière O Montréal
Code Postal	Commune	QUEBEC Pays CANADA
Forme juridique	Dénomination	DRONE VOLT BENELUX
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention 51.00
Adresse : N°	Voie	avenue du Bois de la Cambre 115
Code Postal	Commune	BRUXELLES Pays BELGIQUE
Forme juridique	Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention
Adresse : N°	Voie	
Code Postal	Commune	Pays
Forme juridique	Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention
Adresse : N°	Voie	
Code Postal	Commune	Pays
Forme juridique	Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention
Adresse : N°	Voie	
Code Postal	Commune	Pays
Forme juridique	Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention
Adresse : N°	Voie	
Code Postal	Commune	Pays

Cegid Group

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

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

**Comptes annuels**

**2016**

**Période du 01/01/2016 au 31/12/2016**

Annexes

## Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SA DRONE VOLT

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016, dont le total est de 4 526 233 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 2 264 124 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 01/03/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2016 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2017-07 du 4 novembre 2016.

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

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

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

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

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

### Immobilisations corporelles et incorporelles

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

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

#### Amortissements

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

- \* Concessions, logiciels et brevets :  
1 à 5 ans
- \* Installations techniques : 3 à 10 ans
- \* Matériel et outillage industriels : 1 à 5 ans
- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- \* Matériel de bureau : 3 à 5 ans
- \* Matériel informatique : 3 à 5 ans
- \* Mobilier : 10 ans

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

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

## Règles et méthodes comptables

### Stocks

---

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

Les stocks sont évalués suivant la méthode du coût moyen pondéré.

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

### Créances

---

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

### Provisions

---

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

### Frais d'émission des emprunts

---

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

### Produits et charges exceptionnels

---

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

### Engagement de retraite

---

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

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

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

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 2 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : 0 %
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TD 88-90)

## Règles et méthodes comptables

### Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2016 a été constaté pour un montant de 29 943 euros. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

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

## Notes sur le bilan

## Actif immobilisé

## Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement	118 206	508 483		626 689
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	30 720	3 800		34 520
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>148 926</b>	<b>512 283</b>		<b>661 209</b>
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 945	74 336		78 281
- Installations générales, agencements aménagement divers	26 131	44 330		70 461
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	46 467	22 552		69 019
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	25 218	108 772	25 218	108 772
- Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>101 760</b>	<b>249 990</b>	<b>25 218</b>	<b>326 533</b>
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	49 506	60 842		110 349
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	46 092	126 158		172 250
<b>Immobilisations financières</b>	<b>95 598</b>	<b>187 000</b>		<b>282 598</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>346 285</b>	<b>949 273</b>	<b>25 218</b>	<b>1 270 340</b>



## Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
<b>Ventilation des augmentations</b>				
Virements de poste à poste	25 218			25 218
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	487 066	249 990	187 000	924 056
Apports				
Créations				
Réévaluations				
<b>Augmentations de l'exercice</b>	<b>512 283</b>	<b>249 990</b>	<b>187 000</b>	<b>949 273</b>
<b>Ventilation des diminutions</b>				
Virements de poste à poste		25 218		25 218
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
<b>Diminutions de l'exercice</b>		<b>25 218</b>		<b>25 218</b>

### Immobilisations incorporelles

Frais de recherche et de développement

	Montant Brut	Durée
Frais de recherche et développement	626 689	5
<b>Frais de recherche</b>	<b>626 689</b>	

### Immobilisations corporelles

Immobilisations en cours

Montant des dépenses comptabilisées : 108 772 euros

## Notes sur le bilan

### Immobilisations financières

Les titres de participations sont évalués à leur prix d'acquisition ou de souscription.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

### Liste des filiales et participations

Tableau réalisé en Kilo-euros

(1) Capital - (2) Capitaux propres autres que le capital - (3) Quote-part du capital détenue (en pourcentage)

(4) Valeur comptable brute des titres détenus - (5) Valeur comptable nette des titres détenus

(6) Prêts et avances consentis par l'entreprise et non encore remboursés - (7) Montants des cautions et avals donnés par l'entreprise

(8) Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé - (9) Résultat du dernier exercice clos

(10) Dividendes encaissés par l'entreprise au cours de l'exercice

	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)
<b>A. RENSEIGNEMENTS DETAIL SUR CHAQUE TITRE</b>										
- Filiales (détenues à + 50 %)										
DRONE VOLT SCANDINAVIA	7	-83	100,00	50	50	423		4 411	-12	
DRONE VOLT BENELUX	62		51,00	31	31			194	-18	
- Participations (détenues entre 10 et 50% )										
DRONE VOLT CANADA	-64	20	49,00	29	29	128		375	17	
<b>B. RENSEIGNEMENTS GLOBA SUR LES AUTRES TITRES</b>										
- Autres filiales françaises										
- Autres filiales étrangères										
- Autres participations françaises										
- Autres participations étrangère										

## Notes sur le bilan

### Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement	9 395	34 384		43 779
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 200	4 083		6 283
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>11 594</b>	<b>38 467</b>		<b>50 062</b>
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 515	720		4 235
- Installations générales, agencements aménagements divers	3 464	4 580		8 044
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	11 241	19 679		30 920
- Emballages récupérables et divers				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>18 219</b>	<b>24 979</b>		<b>43 198</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>29 814</b>	<b>63 446</b>		<b>93 260</b>

## Notes sur le bilan

### Actif circulant

#### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 720 735 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	172 250		172 250
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés	524 203	524 203	
Autres	919 489	919 489	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	104 793	104 793	
<b>Total</b>	<b>1 720 735</b>	<b>1 548 486</b>	<b>172 250</b>
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

#### Produits à recevoir

	Montant
Fournisseurs - rrr à obtenir	67 243
<b>Total</b>	<b>67 243</b>

## Notes sur le bilan

### Capitaux propres

#### Composition du capital social

Capital social d'un montant de 445 002,66 euros décomposé en 14 833 422 titres d'une valeur nominale de 0,03 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	1 231 438	0,30
Titres émis pendant l'exercice	13 601 984	0,03
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	14 833 422	0,03

### Provisions

#### Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges		121 558			121 558
<b>Total</b>		<b>121 558</b>			<b>121 558</b>
<b>Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :</b>					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles		121 558			

## Notes sur le bilan

### Dettes

#### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 3 014 862 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	5 431	5 431		
- à plus de 1 an à l'origine	1 418 702	110 263	1 015 939	292 500
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	468 812	468 812		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	607 414	607 414		
Dettes fiscales et sociales	311 341	311 341		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	133 334	133 334		
Produits constatés d'avance	69 829	69 829		
<b>Total</b>	<b>3 014 862</b>	<b>1 706 423</b>	<b>1 015 939</b>	<b>292 500</b>
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	450 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	71 900			
(**) Dont envers les associés	2 113			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 2 113 euros.

#### Charges à payer

	Montant
Fournisseurs, factures non parvenues	86 340
Banque - intérêts courus à payer	5 431
Compte courant yorkville	385 521
Dettes provis. pr congés à payer	69 679
Dettes provis. pr rtt	14 280
Personnel - autres charges à payer	27 505
Charges sociales s/congés à payer	30 015
Charges sociales / rtt	6 050
Charges sociales - charges à payer	11 599
<b>Total</b>	<b>636 419</b>

#### Autres informations

## Notes sur le bilan

### Actions propres

En compte 2771 ou 2772 à la date de clôture de l'exercice :

- . En nombre : 48 469
- . En valeur : 57 721 euros

### Comptes de régularisation

#### Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	104 793		
<b>Total</b>	<b>104 793</b>		

#### Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	69 829		
<b>Total</b>	<b>69 829</b>		

## Notes sur le compte de résultat

### Charges et produits d'exploitation et financiers

---

#### Rémunération des commissaires aux comptes

Montant comptabilisé au titre du contrôle légal des comptes annuels : 18 950 euros



## Autres informations

### Engagements de retraite

---

Le montant des engagements de retraite s'élève à 2 048 €.

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.

### Crédit d'impôt compétitivité et emploi

---

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