

TRIBUNAL DE COMMERCE
SAINT PIERRE (REUNION)
DEPOT DU : 20.04.17
N° :
RC : 17 A 689
01 B 132

**Rapport du commissaire à la transformation et du
commissaire aux comptes sur la transformation de la
société AJ Promotions SARL , société à responsabilité
limitée, en société par actions simplifiée**

RCS= 434.862.694 00032



HTP Paris S.A.S.
15, Rue Joseph Hubert
97 410 Saint-Pierre
+262 25 10 41

Rapport du commissaire à la transformation et du commissaire aux comptes sur la transformation de la société AJ PROMOTIONS SARL, société à responsabilité limitée, en société par actions simplifiée

Monsieur Stéphane SANZ
AJ Promotions SARL
60, ru Four à Chaux
97 410 Saint-Pierre

Aux associés,

En notre qualité, d'une part, de commissaire aux comptes désigné en application des dispositions de l'article L. 223-43 du code de commerce et, d'autre part, de commissaire à la transformation désigné en application des dispositions de l'article L. 224-3 du même code par votre assemblée générale en date du 8 mars 2017, nous avons établi le présent rapport afin :

- de vous présenter notre analyse de la situation de votre société ;
- de vous faire connaître notre appréciation sur la valeur des biens composant l'actif social et, le cas échéant, sur les avantages particuliers stipulés et de nous prononcer, en application des dispositions de l'article R. 224-3 du code de commerce, sur le montant des capitaux propres par rapport au capital social.

Mission du commissaire aux comptes sur la situation de la société

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté notamment à analyser la situation de la société au regard de caractéristiques financières et d'exploitation.

La synthèse de cette analyse est la suivante :

- les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2016, qui n'ont fait l'objet ni d'un audit ni d'un examen limité, révèle un chiffre d'affaires de 784 891€, un bénéfice de 89 185 € et total bilan d'un montant de 2 705 959 €;
- les disponibilités s'élèvent à 20 074 €.



HTP Paris S.A.S.
15, Rue Joseph Hubert
97 410 Saint-Pierre
+262 25 10 41

Mission du commissaire à la transformation

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté :

- à contrôler par sondages les éléments constitutifs du patrimoine de la société en termes d'existence, d'appartenance et d'évaluation ;
- à vérifier si, compte tenu des événements survenus depuis la date de clôture du dernier exercice, le montant des capitaux propres déterminé selon les mêmes règles et méthodes comptables que celles utilisées pour l'établissement des derniers comptes annuels est au moins égal au montant du capital social.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la valeur des biens composant l'actif social.

Sur la base de nos travaux, nous attestons que le montant des capitaux propres est au moins égal au montant du capital social.

Fait à Saint-Pierre, le 7 avril 2017

HTP Paris S.A.S.

Katy Hoarau



AJ PROMOTION

60 rue du four à chaux

97410 SAINT-PIERRE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

CABINET ISAUTIER RIVIERE
29 RUE A. ARCHAMBAUD
BP 209
97455 ST PIERRE CEDEX

AJ PROMOTION

60 rue du four à chaux

97410 SAINT-PIERRE

COMPTES ANNUELS du 01/01/2016 au 31/12/2016

	Pages
- <i>Attestation des comptes</i>	1
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 et 3
- <i>Compte de résultat</i>	4 et 5
- <i>Détail des comptes bilan actif passif</i>	6 à 9
- <i>Détail Compte de résultat</i>	10 à 12
- <i>Annexe</i>	13 à 16

CABINET ISAUTIER RIVIERE

29 RUE A. ARCHAMBAUD

BP 209

97455 ST PIERRE CEDEX

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

AJ PROMOTION
60 rue du four à chaux
97410 SAINT-PIERRE

pour l'exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016,

et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de mes travaux, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	2 705 959 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	784 891 Euros
- Résultat net comptable,	89 185 Euros

Fait à ST PIERRE
Le 20/03/2017

FRECAUT Pierre-Alain
Expert-Comptable associé



Signature numérique de
PIERRE-ALAIN FRECAUT
DN : C=FR,O=CONSEIL
ET AUDIT
H.D.M.,OU=0002
310849757,T=expert-

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	256 682	87 806	168 876	181 473	12 598	6.94
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	118 999	69 038	49 961	21 662	28 299	130.64
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	28 002	299	27 703	27 406	297	1.09
	Créances rattachées à des participations	1 295 986	69 478	1 226 508	1 404 364	177 856	12.66
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
Total II		1 699 668	226 620	1 473 048	1 634 905	161 858	9.90
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	3 591		3 591	508	3 084	607.42
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	1 148 195		1 148 195	785 652	362 543	46.15
	Autres créances	52 321		52 321	39 508	12 813	32.43
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement				408 852	408 852	100.00
	Disponibilités	20 074		20 074	60 506	40 432	66.82
	Charges constatées d'avance (3)	8 729		8 729	4 141	4 589	110.82
	Total III	1 232 911		1 232 911	1 299 167	66 256	5.10
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
Primes de remboursement des obligations (V)							
Ecart de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		2 932 579	226 620	2 705 959	2 934 072	228 113	7.77

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

1 226 508

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2016	12	Exercice N-1 31/12/2015	12	Ecart N / N-1	
		Euros				%	
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 7 622)	7 622		7 622			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport						
	Ecart de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale	762		762			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	1 983 414		1 811 962		171 452	9.46
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	89 185		243 452		154 267	63.37
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	Total I	2 080 983		2 063 798		17 185	0.83
	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	36 982		19 751		17 231	87.24
	Concours bancaires courants	223		254		31	12.28
	Emprunts et dettes financières diverses	253 977		537 688		283 711	52.76
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			850		850	100.00
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 604		7 281		11 323	155.51
	Dettes fiscales et sociales	315 190		304 450		10 740	3.53
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes						
	Produits constatés d'avance (I)						
	Total IV	624 976		870 274		245 298	28.19
	Ecart de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		2 705 959		2 934 072		228 113	7.77

(I) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

602 889

862 708

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1 31/12/2015 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2015	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	784 891		784 891	352 983		431 907	122.36
Chiffre d'affaires NET	784 891		784 891	352 983		431 907	122.36
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			168 557	2 378		166 179	NS
Autres produits			12	2		10	534.57
Total des Produits d'exploitation (I)			953 459	355 363		598 096	168.31
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			137 504	134 636		2 867	2.13
Impôts, taxes et versements assimilés			11 173	10 635		538	5.06
Salaires et traitements			229 770	291 906		62 136	21.29
Charges sociales			70 310	100 015		29 705	29.70
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			23 497	21 891		1 606	7.34
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				85 000		85 000	100.00
Dotations aux provisions							
Autres charges			231 458	4		231 454	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			703 712	644 086		59 626	9.26
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			249 748	288 723		538 470	186.50
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges affectées à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2016	12	31/12/2015	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)			652 541		652 541	100.00
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		397	738		342	46.26
Total V		397	653 279		652 882	99.94
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		69 776			69 776	
Intérêts et charges assimilées (4)		558	713		156	21.82
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		70 334	713		69 621	NS
2. Résultat financier (V-VI)		69 937	652 566		722 503	110.72
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		179 811	363 843		184 032	50.58
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		14 577	1 323		13 254	NS
Produits exceptionnels sur opérations en capital		140			140	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII		14 717	1 323		13 394	NS
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		1 918	1 250		668	53.46
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		639			639	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII		2 557	1 250		1 307	104.55
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		12 160	73		12 088	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		102 786	120 464		17 678	14.67
Total des produits (I+III+V+VII)		968 574	1 009 965		41 392	4.10
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		879 389	766 513		112 875	14.73
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		89 185	243 452		154 267	63.37

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier

: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2016	12	31/12/2015	12	Euros	%
CONSTRUCTIONS	168 875.58		181 473.29		12 597.71	6.94
21318100 E.I -AUTRES OP.PROF.	6 681.91		6 681.91			
21318800 E.I -AUTRES OP NON PROF.	250 000.00		250 000.00			
28131810 AMORT-E.I-AUTRES OP.PROF	906.33		683.62		222.71	32.58
28131880 AMORT-E.I-AUTRES NON PROF	86 900.00		74 525.00		12 375.00	16.61
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	49 961.17		21 662.13		28 299.04	130.64
21810000 INST.-AGENCY-AMENAGT DIV.	22 764.66		22 467.39		297.27	1.32
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	64 440.74		31 681.50		32 759.24	103.40
21830000 MAT.BUREAU & INFORMATIQUE	21 819.63		18 596.13		3 223.50	17.33
21840000 MOBILIER	8 586.71		8 586.71			
21841000 AUTRES MOBILIERS	1 387.29		861.94		525.35	60.95
28181000 AMORT.INST.AGT-AMGT DIV.	18 844.05		19 206.05		362.00	1.88
28182000 AMORT.MATERIEL TRANSPORT	21 455.51		13 306.23		8 149.28	61.24
28183000 AMORT.MAT.BUREAU & INFORM	19 189.47		18 570.61		618.86	3.33
28184000 AMORT. MOBILIER	8 586.71		8 586.71			
28184100 AMORT. AUTRES MOBILIERS	962.12		861.94		100.18	11.62
AUTRES PARTICIPATIONS	27 703.00		27 405.59		297.41	1.09
26180000 TITRES PARTICIP/-AUTRES	28 001.59		27 405.59		596.00	2.17
29610000 PROV.DEP.TITRES PARTICIP.	298.59				298.59	
CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS	1 226 508.10		1 404 364.41		177 856.31	12.66
26722000 CREANCE/PARTICIPATION SCCV BAS	566.82				566.82	
26724000 CREANCE / LACAZE			471 507.03		471 507.03	100.00
26726000 CREANCE/ PLAISANCE	63 890.66				63 890.66	
26727000 CREANCE/ SAS AMENAGEMENT Sarl	362 836.17		786 755.45		423 919.28	53.88
26728000 CREANCE / BOIS CANELLE	727 216.02		146 101.93		581 114.09	397.75
26730000 CREANCE/ LES PALMISTES	31 127.46				31 127.46	
26731000 CREANCE/ LES CITADINES	45 397.46				45 397.46	
26734000 CREANCE/ CAMPUS OI	55 230.12				55 230.12	
26735000 CREANCE/ LES VACOAS	134.05				134.05	
26736000 CREANCE PART SCI AGORA	4 000.00				4 000.00	
26737000 A AND PROPERTY LTD	5 587.00				5 587.00	
29670600 PROV.DEPREC.A&S PROPERTY LTD	5 587.00				5 587.00	
29670700 PROV DEPREC.PLAISANCE	63 890.66				63 890.66	
Total II	1 473 047.85		1 634 905.42		161 857.57	9.90
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES	3 591.48		507.69		3 083.79	607.42
40910000 FOURN.-AVCES & ACPTS/CDES	2 000.00		430.00		1 570.00	365.12
40910100 FORN DEB. RGLT A REGULARISER	1 591.48				1 591.48	
40911000 FOURN.-APPELS DE FONDS SYNDIC			77.69		77.69	100.00
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	1 148 194.71		785 652.08		362 542.63	46.15
41100000 CLIENTS	732 072.71		694 543.56		37 529.15	5.40
41600000 CLIENTS DOUTEUX/LITIGIEUX			251 108.52		251 108.52	100.00
41810000 CLTS-FACTURES A ETABLIR	416 122.00				416 122.00	
49100000 PROV.DEP-COMPTES CIENTS			160 000.00		160 000.00	100.00
AUTRES CREANCES	52 321.20		39 508.03		12 813.17	32.43
40100000 FOURNISSEURS	2 423.96		2 423.96			
42500000 PEL-AVCES & ACPTES	29 000.00		17 000.00		12 000.00	70.59
44400000 ETAT-IMPOTS/BENEFICES	17 965.00				17 965.00	
44586000 TCA/FACT.NON PARVENUES	268.55		187.16		81.39	43.49

ACTIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2016	12	31/12/2015	12	Euros	%
45510031	ASSOCIES ALBERT SANZ			19 596.91		19 596.91	100.00
46760000	AUTRES DEBITEURS DIVERS	2 663.69		300.00		2 363.69	787.90
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				408 852.00		408 852.00	100.00
50811000	V.M.P BNPI			408 852.00		408 852.00	100.00
DISPONIBILITES		20 074.46		60 506.49		40 432.03	66.82
51211000	B F C	4 745.61		3 874.07		871.54	22.50
51221000	B N P I	12 061.40		46 467.87		34 406.47	74.04
51221200	BNPI LOYERS			5 427.45		5 427.45	100.00
51231000	B R E D	933.21		879.09		54.12	6.16
51241000	B R			3 858.01		3 858.01	100.00
51242000	BANQUE CAISSE EPARGNE	2 334.24				2 334.24	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		8 729.29		4 140.58		4 588.71	110.82
48600000	CHARGES CONSTATEES AVANCE	8 729.29		4 140.58		4 588.71	110.82
Total III		1 232 911.14		1 299 166.87		66 255.73	5.10
TOTAL GENERAL		2 705 958.99		2 934 072.29		228 113.30	7.77

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2016	12	31/12/2015	12	Euros	%
CAPITAL	7 622.45		7 622.45			
10130000 CAPITAL APPELE VERSE	7 622.45		7 622.45			
RESERVE LEGALE	762.25		762.25			
10611000 RESERVE LEGALE	762.25		762.25			
REPORT A NOUVEAU	1 983 413.60		1 811 961.83		171 451.77	9.46
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	1 983 413.60		1 811 961.83		171 451.77	9.46
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	89 184.90		243 451.77		154 266.87	63.37
Total I	2 080 983.20		2 063 798.30		17 184.90	0.83
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	36 981.51		19 750.87		17 230.64	87.24
16422000 EMPRUNTS B.N.P.I	6 711.28		13 828.72		7 117.44	51.47
16423000 EMPRUNTS B.P	854.82		5 901.18		5 046.36	85.51
16429000 EMPRUNT TUCSON BNPI	29 396.76				29 396.76	
16884220 EMPRUNTS B.N.P ICAP	18.65		20.97		2.32	11.06
CONCOURS BANCAIRES COURANTS	222.89		254.10		31.21	12.28
51862000 B&EF-ICAP/BANQUES	222.89		254.10		31.21	12.28
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	253 977.34		537 688.04		283 710.70	52.76
17100110 DETTE PART. BASSIN BLEU			16 062.34		16 062.34	100.00
17100120 DETTE PART. PLAISANCE			152 335.58		152 335.58	100.00
17100130 DETTE PART. BOIS EBENE	85 292.69		368 253.54		282 960.85	76.84
17100140 DETTE PART. LA LACAZE	163 492.97				163 492.97	
45510031 ASSOCIES ALBERT SANZ	62.80				62.80	
45510032 ASSOCIES STEPHANE SANZ	5 128.88		1 036.58		4 092.30	394.79
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS			850.00		850.00	100.00
41911210 LOCATAIRES DG			850.00		850.00	100.00
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	18 603.81		7 281.10		11 322.71	155.51
40100000 FOURNISSEURS	16 345.11		5 885.77		10 459.34	177.71
40810000 FOURN.-F/NON PARVENUES	2 258.70		1 395.33		863.37	61.88
DETTES FISCALES ET SOCIALES	315 190.24		304 449.88		10 740.36	3.53
42100020 REMB FRAIS STEPHANE SANZ	592.73				592.73	
42100110 PEL NOTE DE FRAIS A.SANZ			197.61		197.61	100.00
42820000 PEL-DETTES/CONGES A PAYER	4 528.80		12 795.23		8 266.43	64.61
42860000 PEL-CHARGES A PAYER DIV.	36 452.16		70 947.90		34 495.74	48.62
43100000 C.G.S.S.	29 647.00		37 882.86		8 235.86	21.74
43721000 CRP PREVOYANCE	303.00		292.32		10.68	3.65
43728000 MUTUELLE - PRO BTP	2 359.00		1 968.79		390.21	19.82
43731100 C.R.R.-RETRAITE	4 755.00		7 021.10		2 266.10	32.28
43732000 CAISSES RETRAITES AGIRC	5 365.00		10 111.53		4 746.53	46.94
43783100 OCIT/REMUN.-TAXE APPRENTI	1 745.59				1 745.59	
43783300 OCIT/REMUM.-FORM.CONTINUE	1 531.81				1 531.81	
43820000 ORG.SX.CHARGE SLES/CONGES	1 879.22		4 809.63		2 930.41	60.93
43860000 ORG.SOCIAUX-CH.A.P	14 131.21		24 784.96		10 653.75	42.98
44400000 ETAT-IMPOTS/BENEFICES			6 380.00		6 380.00	100.00
44551000 TVA A DECAISSER	1 569.00		1 995.00		426.00	21.35
44559000 TVA A REGULARISER	37 859.19		44 475.94		6 616.75	14.88
44566000 TVA/BIE/NS & SERVICES			1 449.65		1 449.65	100.00

DETAIL BILAN PASSIF

[illegible]

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2016	12	31/12/2015	12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	784 890.84		352 983.49		431 907.35	122.36
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES			3 600.00		3 600.00	100.00
70619500 HONOS SCCV LACAZE			331 797.25		331 797.25	100.00
70619600 HONOS. BOIS CANELLE	367 046.00				367 046.00	
70619700 HONOS. CAMPUS OI	150 000.00				150 000.00	
70619800 HONOS. LES PALMISTES	150 000.00				150 000.00	
70619900 HONOS LES CITADINES	100 000.00				100 000.00	
70833000 LOCATIONS CONSTRUCTIONS	13 500.00		6 000.00		7 500.00	125.00
70833010 LOYER APPT T4 RESIDENCE PRESBY	4 344.84		11 586.24		7 241.40	62.50
Chiffre d'affaires NET	784 890.84		352 983.49		431 907.35	122.36
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	168 556.67		2 378.01		166 178.66	NS
78174000 R/PROV.DEP-CREANCES	160 000.00				160 000.00	
79100000 TRANSFERTS CHARG.EXPLOIT.	3 943.48		538.70		3 404.78	632.04
79141700 AVANTAGE EN NATURE	4 613.19		1 839.31		2 773.88	150.81
AUTRES PRODUITS	11.93		1.88		10.05	534.57
75800000 PDTS DIVERS GESTION	11.93		1.88		10.05	534.57
Total des Produits d'exploitation	953 459.44		355 363.38		598 096.06	168.31
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	137 503.67		134 636.20		2 867.47	2.13
60611000 ELECTRICITE	2 201.64		2 782.15		580.51	20.87
60612000 EAU	56.60		40.46		16.14	39.89
60633000 PRODUITS D'ENTRETIEN	546.59		196.69		349.90	177.89
60635000 PT EQUIPEMENT & OUTILLAGE	2 840.22		1 317.04		1 523.18	115.65
60640000 FOURN.ADMINISTRATIVES	4 659.15		3 032.20		1 626.95	53.66
60688210 CARBURANTS & LUBRIFIANTS	668.66		855.85		187.19	21.87
61323000 LOCATIONS CONSTRUCTIONS	33 828.50		33 828.50			
61358300 LOCATIONS MAT.BUR & INFOR	2 220.00		2 220.00			
61358320 LOCAT°MAT.BUR.&INFOR.STAND.TEL	97.42		493.56		396.14	80.26
61358800 LOCATIONS AUT.IMMOB.CORP.	652.40		506.41		145.99	28.83
61400000 CHARGES LOC & COPROPRIETE	1 697.13		1 908.96		211.83	11.10
61523000 T.E.R/CONSTRUCTIONS	1 124.79		12 573.68		11 448.89	91.05
61558210 T.E.R/MAT.TRANSPORT	2 676.25		56.00		2 620.25	NS
61558300 T.E.R/MAT.BUREAU & INFORM			871.60		871.60	100.00
61558800 T.E.R/AUTRES IMMOB.CORP	328.60		1 970.50		1 641.90	83.32
61568300 MAINT/MAT.BUREAU & INFORM	71.88		862.75		790.87	91.67
61568800 MAINT/AUTRES IMMOB-CORP	150.00		300.00		150.00	50.00
61610000 PR.ASS.MULTIRISQUES	1 316.20		1 254.78		61.42	4.89
61618210 PR.ASS.MAT.TRANSPORT	1 210.72		1 086.36		124.36	11.45
61618800 PR.ASS.M/RISQUES AUTRES	93.36		93.36			
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	436.04		512.62		76.58	14.94
61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	73.94		719.25		645.31	89.72
62260000 HONORAIRES	9 813.00		9 430.85		382.15	4.05
62280000 REMUN.INTERMED-HONOR-DIV.	3 714.50		2 578.88		1 135.62	44.04
62310000 ANNONCES & INSERTIONS	3 639.00		3 318.00		321.00	9.67
62341000 CADEAUX A LA CLIENTELE	4 734.95		3 439.74		1 295.21	37.65
62380000 DIVERS PUBLICITE-REL.PUB.	877.22		1 391.66		514.44	36.97
62382000 SPONSORING-DONS COURANTS			1 000.00		1 000.00	100.00
62510000 VOYAGES & DEPLACEMENTS	19 631.68		19 580.62		51.06	0.26
62571000 RECEPTIONS	18 213.45		10 800.26		7 413.19	68.64
62610000 TELEPHONE	1 367.39		2 135.05		767.66	35.96
62620000 TEL. MOBILES	4 489.86		3 043.34		1 446.52	47.53

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2016	12	31/12/2015	12	Euros	%
62630000 INTERNET	669.10		746.59		77.49	10.38
62680000 AFFRANCHISSEMENTS	3 635.16		2 290.43		1 344.73	58.71
62780000 AUTRES FRAIS/PREST SCES	3 368.27		2 398.06		970.21	40.46
62810000 CONCOURS DIVERS	6 400.00		5 000.00		1 400.00	28.00
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	11 173.04		10 634.56		538.48	5.06
63330000 PART.FORMAT.CONTINUE (AO)	1 411.81		1 431.59		19.78	1.38
63350000 VSTS.T.APPRENTISSAGE (AO)	1 745.59		1 769.97		24.38	1.38
63512000 TAXES FONCIERES	2 976.00		2 783.00		193.00	6.93
63513000 AUTRES IMPOTS LOCAUX	331.88				331.88	
63514000 TAXE/VEHICULES SOCIETES	1 981.00		2 250.00		269.00	11.96
63515000 CFE	2 225.00		2 143.00		82.00	3.83
63516000 CVAE	261.00		257.00		4.00	1.56
63580000 AUTRES DROITS (AI)	240.76				240.76	
SALAIRES ET TRAITEMENTS	229 769.71		291 905.52		62 135.81	21.29
64111000 PEL SALARIE-REMUNERATION	123 191.37		104 300.44		18 890.93	18.11
64112000 REMUNERATION TTS	696.00		1 399.00		703.00	50.25
64116000 REMUNERATION GERANCE	120 019.08		119 870.85		148.23	0.12
64121800 PEL SALARIE-CONGES A PAYER	4 528.80		12 795.23		8 266.43	64.61
64121900 PEL SALARIE-R/CONGES A PAYER	12 795.23		6 986.79		5 808.44	83.13
64131000 PEL SALARIE-PRIMES & GRAT.	23 581.01		52 799.64		76 380.65	144.66
64141800 PEL SALARIE-I.A.D.-NS.NI.	13 097.51		5 887.84		7 209.67	122.45
64170000 PERSONNEL-AVANTAGES EN NATURE	4 613.19		1 839.31		2 773.88	150.81
CHARGES SOCIALES	70 310.26		100 015.24		29 704.98	29.70
64510000 COTISATIONS SS & AF	60 485.62		55 596.57		4 889.05	8.79
64521200 COT.PREV 1.5% CADRE TA CRP	1 158.48		1 070.48		88.00	8.22
64530000 COTISATIONS RETRAITES	10 024.10		9 922.53		101.57	1.02
64531000 COT-RETRAITE AGIRC	12 696.68		15 647.48		2 950.80	18.86
64540000 COT.ASSURANCE CHOMAGE	4 808.77		5 348.55		539.78	10.09
64548000 COT.MUTUELLE PRO-BTP	5 274.77		4 296.04		978.73	22.78
64580000 COT.SO s/ AVANTAGE en NATURE	1 384.00				1 384.00	
64581001 CHARGES SOC.s/ PRIMES	12 616.75		5 271.96		17 888.71	339.32
64581002 CHGS/PROV CP	2 930.41		4 809.63		7 740.04	160.93
64582000 COT CGSS TTS	84.00		182.00		98.00	53.85
64750000 MEDECINE TRAVAIL.PHIE	460.00		368.00		92.00	25.00
64900000 CICE	10 519.00		2 498.00		8 021.00	321.10
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	23 497.36		21 891.06		1 606.30	7.34
68112000 DOT.AMORT.IMMOB.CORP.	23 497.36		21 891.06		1 606.30	7.34
DOTATIONS AUX DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT			85 000.00		85 000.00	100.00
68174000 DOT.PROV.DEP/CREANCES			85 000.00		85 000.00	100.00
AUTRES CHARGES	231 457.79		3.50		231 454.29	NS
65410000 PERTES/CREANCES EXERCICE	231 436.42				231 436.42	
65800000 CHARGES DIV.GESTION	21.37		3.50		17.87	510.57
Total des Charges d'exploitation	703 711.83		644 086.08		59 625.75	9.26
Résultat d'exploitation	249 747.61		288 722.70		538 470.31	186.50

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2016	12	31/12/2015	12	Euros	%
PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS			652 540.51		652 540.51	100.00
76110000 REVENUS TITRES PARTICIP.			652 540.51		652 540.51	100.00
PRODUITS NETS SUR CESSIONS DE VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	396.85		738.40		341.55	46.26
76700000 PDTS NETS.CESSIONS V.M.P	396.85		738.40		341.55	46.26
Total des Produits financiers	396.85		653 278.91		652 882.06	99.94
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS ET PROVISIONS	69 776.25				69 776.25	
68660000 DOT.PROV.DEP.ACTIFS FIN.	298.59				298.59	
68660010 PROV.DEPREC.CREANCE PARTICIP.	69 477.66				69 477.66	
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	557.71		713.33		155.62	21.82
66110000 INTERETS PRET TRAVAUX	92.55		200.12		107.57	53.75
66116000 INTERETS PRET VEHICULE	306.41		513.21		206.80	40.30
66116100 INT EMPRUMT VEHICULE TUCSON	56.76				56.76	
66160000 INT.BANCAIRES &OP.FINANC.	101.99				101.99	
Total des Charges financières	70 333.96		713.33		69 620.63	NS
Résultat financier	69 937.11		652 565.58		722 502.69	110.72
Résultat courant avant impôts	179 810.50		363 842.88		184 032.38	50.58
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	14 577.19		1 322.89		13 254.30	NS
77180000 AUTRES PDTS EXCEP/OP-GEST	14 577.19		1 322.89		13 254.30	NS
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	140.09				140.09	
77700000 SUBV.INVEST A RESULTAT	140.09				140.09	
Total des Produits exceptionnels	14 717.28		1 322.89		13 394.39	NS
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	1 918.19		1 250.00		668.19	53.46
67127000 PENAL.AMENDES N.DEDUCTIBL	45.00				45.00	
67180000 AUTRES CH.EXCEP/OP.GEST.	1 873.19		1 250.00		623.19	49.86
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	638.69				638.69	
67500000 V.C.N IMMOB CEDEES	638.69				638.69	
Total des Charges exceptionnelles	2 556.88		1 250.00		1 306.88	104.55
Résultat exceptionnel	12 160.40		72.89		12 087.51	NS
IMPOTS SUR LES BENEFICES	102 786.00		120 464.00		17 678.00	14.67
69500000 IMPOTS/BENEFICES	102 786.00		120 464.00		17 678.00	14.67
Total des produits	968 573.57		1 009 965.18		41 391.61	4.10
Total des charges	879 388.67		766 513.41		112 875.26	14.73
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	89 184.90		243 451.77		154 266.87	63.37

AJ PROMOTION
• 60 rue du four à chaux

97410 SAINT-PIERRE

ANNEXE DU 01/01/2016 AU 31/12/2016

CABINET ISAUTIER RIVIERE

29 RUE A. ARCHAMBAUD

BP 209

97455 ST PIERRE CEDEX

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2016-07 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 10 519 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 10 519 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	10 519
Total	10 519

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Constructions sur sol propre	256 682		
Installations générales agencements aménagements divers	22 467		3 329
Matériel de transport	31 682		32 759
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	28 045		3 749
TOTAL	338 876		39 837
Autres participations	1 431 770		596
TOTAL	1 431 770		596
TOTAL GENERAL	1 770 646		40 433

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Constructions sur sol propre			256 682	256 682
Installations générales agencements aménagements divers		3 032	22 765	22 765
Matériel de transport			64 441	64 441
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			31 794	31 794
TOTAL		3 032	375 681	375 681
Autres participations		108 379	1 323 987	1 323 987
TOTAL		108 379	1 323 987	1 323 987
TOTAL GENERAL		111 411	1 699 668	1 699 668

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Constructions sur sol propre	75 209	12 598		87 806
Installations générales agencements aménagements divers	19 206	2 031	2 393	18 844
Matériel de transport	13 306	8 149		21 456
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	28 019	719		28 738
TOTAL	135 740	23 497	2 393	156 844
TOTAL GENERAL	135 740	23 497	2 393	156 844

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Constructions sur sol propre	12 598				
Instal.générales agenc.aménag.divers	2 031				
Matériel de transport	8 149				
Matériel de bureau informatique mobilier	719				
TOTAL	23 497				
TOTAL GENERAL	23 497				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation		299			299
Sur autres immobilisations financières		69 478			69 478
Sur comptes clients	160 000		160 000		
TOTAL	160 000	69 776	160 000		69 776
TOTAL GENERAL	160 000	69 776	160 000		69 776
Dont dotations et reprises d'exploitation financières		69 776	160 000		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	1 295 986	1 295 986	
Autres créances clients	1 148 195	1 148 195	
Personnel et comptes rattachés	29 000	29 000	
Impôts sur les bénéfices	17 965	17 965	
Taxe sur la valeur ajoutée	269	269	
Débiteurs divers	5 088	5 088	
Charges constatées d'avance	8 729	8 729	
TOTAL	2 505 231	2 505 231	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	242	242		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	36 963	14 876	22 087	
Emprunts et dettes financières divers	248 786	248 786		
Fournisseurs et comptes rattachés	18 604	18 604		
Personnel et comptes rattachés	41 574	41 574		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	61 717	61 717		
Taxe sur la valeur ajoutée	129 382	129 382		
Autres impôts taxes et assimilés	82 518	82 518		
Groupe et associés	5 192	5 192		
TOTAL	624 976	602 889	22 087	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	30 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	12 767			

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	416 122
Total	416 122

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	242
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 259
Dettes fiscales et sociales	137 410
Total	139 910

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	8 729
Total	8 729

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	13
Permanence ou changement de méthodes	13
Informations complémentaires (CICE)	13
L'utilisation du CICE dans l'entreprise	13
 - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	14
Etat des amortissements	14
Etat des provisions	15
Etat des échéances des créances et des dettes	15
Produits à recevoir	16
Charges à payer	16
Charges et produits constatés d'avance	16

NA = Non Applicable NS = Non significative