RCS : NANTERRE
Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de NANTERRE atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1998 B 00247
Numéro SIREN : 415 181 767
Nom ou dénomination : CLOVICA

Ce dépôt a été enregistré le 29/05/2019 sous le numéro de dépôt 16852

GREFFE TRIBUNAL DE COMMERCE DE NANTERRE
29 MAI 2019
DEPOT N° 16852

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/12/2016 — Néant ☐

		Brut ①	Amort. provisions ②	Net 31/12/2016 ③	Net 31/12/2015 ④
Capital souscrit non appelé I	AA				
Frais d'établissement	AB		AC		
Frais de développement	CX		CQ		
Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
Fonds commercial (1)	AH	2 354 189	AI	2 354 189	2 354 189
Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
Terrains	AN		AO		
Constructions	AP		AQ		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
Autres immobilisations corporelles	AT	7 741	AU 4 675	3 066	3 872
Immobilisations en cours	AV		AW		
Avances et acomptes (2)	AX		AY		
Participations évaluées selon la méthode de mise enéquivalence (2)	CS		CT		
Autres participations (2)	CU	4 768 123	CV	4 768 123	4 768 123
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC		
Autres titres immobilisés (2)	BD	300 048	BE	300 048	300 048
Prêts (2)	BF		BG		
Autres immobilisations financières (2)	BH		BI		
TOTAL II	BJ	7 430 101	BK 4 675	7 425 426	7 426 232
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		BU		
Avances et acomptes sur commandes	BV		BW		
Clients et comptes rattachés (3)	BX	60 480	BY	60 480	48 086
Autres créances (3)	BZ	6 103 631	CA	6 103 631	5 315 073
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC		
V.M.P. (dont actions propres)	CD	1 276	CE	1 276	31
Disponibilités	CF	14 612	CG	14 612	22 787
Charges constatées d'avance (3)	CH	3 731	CI	3 731	3 619
TOTAL III	CJ	**6 183 731**	CK	**6 183 731**	5 389 596
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV	CW				
Primes de remboursement des obligations V	CM				
Ecarts de conversion actif VI	CN				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	**13 613 832**	IA 4 675	**13 609 158**	**12 815 827**

(1) Droit au bail		(2) A moins d'1 an	CP	(3) A plus d'1 an	CR
Clause de réserve de propriété : Immobilisations		Stocks		Créances	

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/12/2016 — Néant ☐

				Net 31/12/2016	Net 31/12/2015
Capital social ou individuel (1)	(dont versé)	40 000	DA	40 000	40 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
Ecarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence)	EK	DC		
Réserve légale (3)			DD	4 000	4 000
Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
Réserves réglementées (3) (dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours)		B1	DF		
Autres réserves	(dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants)	EJ	DG	10 423 797	9 944 295
Report à nouveau			DH		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			DI	1 105 696	779 502
Subventions d'investissement			DJ		
Provisions réglementées			DK		
TOTAL I			DL	11 573 493	10 767 797
Produit des émissions de titres participatifs			DM		
Avances conditionnées			DN		
TOTAL II			DO		
Provisions pour risques			DP	936 000	1 068 086
Provisions pour charges			DQ		
TOTAL III			DR	936 000	1 068 086
Emprunts obligataires convertibles			DS		
Autres emprunts obligataires			DT		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU		478 377
Emprunts et dettes financières divers	(dont emprunts participatifs)	EI	DV	660 958	388 738
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	37 762	27 240
Dettes fiscales et sociales			DY	400 945	85 590
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
Autres dettes			EA		
Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL IV			EC	1 099 665	979 944
Ecarts de conversion passif **V**			ED		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)			EE	**13 609 158**	**12 815 827**

Renvois :			
(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
(2) Dont écart de réévaluation libre	1D		
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 099 665	979 944
(5) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

③ COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2016 Néant ☐

		France		Exportations et livr. intracommunautaires		Total		31/12/2015
Ventes de marchandises		FA		FB		FC		
Production vendue :	- biens	FD		FE		FF		
	- services	FG	570 000	FH		FI	570 000	552 000
Chiffre d'affaires nets		FJ	570 000	FK		FL	570 000	552 000
Production stockée						FM		
Production immobilisée						FN		
Subventions d'exploitation						FO		
Reprises sur amortissements et provisions, transferts decharges (9)						FP	18 282	16 862
Autres produits (1) (11)						FQ	2	2
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	**588 284**	568 864
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						FS		
Variation de stock (marchandises)						FT		
Achats matières premières et autres approvisionnements (y comprisdroits de douane)						FU		
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)						FV		
Autres achats et charges externes (3)						FW	130 706	116 542
Impôts, taxes et versements assimilés						FX	42 136	39 220
Salaires et traitements						FY	255 927	256 862
Charges sociales (10)						FZ	109 587	111 849
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations auxamortissements						GA	805	805
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux provisions						GB		
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations auxprovisions						GC		
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotationsaux provisions						GD		
Autres charges (12)						GE	22	24
Total des charges d'exploitations (4) (II)						GF	539 184	525 302
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	**49 101**	**43 562**
Bénéfice attribué ou perte transférée	**III**					GH		
Perte supportée ou bénéfice transféré	**IV**					GI		
Produits financiers de participations (5)						GJ		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actifimmobilisé (5)						GK		
Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	1 635 801	1 413 807
Reprises sur provisions et transferts de charges						GM		
Différences positives de change						GN		
Produits nets surcessions de valeurs mobilières de placement						GO	4	12
Total des produits financiers (V)						GP	**1 635 805**	1 413 819
Dotations financières aux amortissements et provisions						GQ		
Intérêts et charges assimilées (6)						GR	17 084	37 057
Différences négatives de change						GS		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT		
Total des charges financières (VI)						GU	**17 084**	37 057
2 - RESULTAT FINANCIER (V) - (VI)						GV	**1 618 721**	**1 376 762**
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	**1 667 822**	**1 420 324**

④ COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 31/12/2016 — Néant ☐

		31/12/2016	31/12/2015
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	344	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	HB		
Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	132 086	1 429
Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	**132 430**	**1 429**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	622 630	158
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	HF		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG		876 240
Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	**622 630**	**876 398**
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	HI	**(490 200)**	**(874 969)**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	HJ		
Impôts sur les bénéfices (X)	HK	71 926	(234 146)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL	**2 356 520**	1 984 113
TOTAL DES CHARGES (III + IV + VI + VIII + IX + X)	HM	**1 250 824**	1 204 611
5 - BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	HN	**1 105 696**	**779 502**

(1)		- Produits nets partiels sur opérations à long terme	HO				
(2)		- Produits de locations immobilières	HY				
		- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (àdétailler au (8) ci-dessous)	1G	344			
(3)		- Crédit-bail mobilier	HP	40 321		35 524	
		- Crédit-bail immobilier	HQ				
(4)		- Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (àdétailler au (8) ci-dessous)	1H	2 700			
(5)		- Produits concernant les entreprises liées	1J				
(6)		- Intérêts concernant les entreprises liées	1K				
(6 bis)	Dont :	- Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du CGI)	HX				
(6 ter)		- Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC				
		- Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD				
(9)		- Transferts de charges	A1	18 282		16 862	
(10)		- Cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2				
(11)		- Redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3				
(12)		- Redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4				
(13)		- Primes et cotisations complémentaires personnelles : facultative	A6		obligatoires	A9	

(7)	Détail des produits et charges exceptionnels	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
	Voir état annexe		

(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs	Charges antérieures	Produits antérieurs
Solde ag2r			344
Solde facture FC Recrutement		2 700	

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

Détail des produits et charges exceptionnels

Détail des produits et charges exceptionnels	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Solde ag2r		344
Solde facture FC recrutement	2 700	
Reprise prov pour risques		132 086
Redressement fiscal et pénalités suite CF	543 432	
Redressement fiscal taxe sur les salaires suite C	76 498	

ANNEXE

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2016 dont le total du bilan avant répartition est de 13 609 158 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 1 105 696 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.

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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

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

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

Faits caractéristiques

La société CLOVICA a fait l'objet d'un contrôle fiscal entamé en décembre 2014 et terminé en février 2015.

La société a contesté les redressements envisagés auprès de l'administration fiscale et le dossier a été cloturé en 2016.

Les conséquences de ce contrôle fiscal sont comptabilisées dans les présents comptes en charges exceptionnelles pour 618 859 €.
Les provisions constatées au 31/12/2015 ont fait l'objet d'une reprise à 100 % soit 132 086 €.
L'impact du contrôle fiscal dans les comptes 2016 s'élève à 486 773 €.
La société a obtenu un échéancier de paiement de la part de l'administration fiscale. Au 31/12/2016 il restait 309 430 € à payer.

Convention d'intégration fiscale
La société CLOVICA a opté pour le régime fiscal des groupes (intégration fiscale) prévu aux articles 223A et suivants du CGI.

La société est tête de groupe de l'ensemble intégré fiscalement qui comprend en outre les filiales suivantes :
- la SAS SID
- la SCI MAVIC
- la SAS ORGEDIS

Conformément aux conventions d'intégration fiscale signées, la société "mère" disposera sur ses filles des créances d'un montant égal à l'impôt sur les sociétés que les sociétés "Filles" auraient dû régler à l'Etat en l'absence d'intégration fiscale. Ces créances seront exigibles au plus tard 5 jours avant la date d'exigibilité de l'impôt telle qu'il le serait en l'absence d'intégration.

Les économies d'impôt réalisées par le Groupe à raison de l'intégration fiscale seront appréhendées par la société "mère" de la façon suivante :

- Celles imputables aux déficits des sociétés "Filles" seront provisoirement conservées par la société "Mère".

Toutefois, dans l'hypothèse où, après plusieurs exercices déficitaires, les sociétés "Filles" redevenaient bénéficiaires, elles bénéficieront de l'imputation de ses propres déficits, de sorte qu'elles ne seront redevables alors à la société Mère que de l'impôt dû à l'Etat en l'absence d'intégration fiscale.

- Celles imputables aux déficits de la société "Mère" seront acquises définitivement à la société "mère".
- Celles résultant des ajustements apportés au résultat d'ensemble du Groupe seront définitivement acquises à la société "Mère".
- Celles résultant de l'utilisation des économies d'impôts qui n'auraient pu être utilisés en l'absence d'intégration fiscale seront définitivement acquises à la société mère.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).
Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

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 10 140 € hors taxe.

Composition du capital Social

POSTES CONCERNES	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	2 500	16.00000	40 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	2 500	16.00000	40 000

Identité des sociétés consolidant la société mère

Dénomination sociale Siège social	Montant capital	% détenu
CLOVICA - VANVES 92500	40 000	100.00

Liste des filiales et participations

Dénomination Siège social	Capital Capitaux propres	Q. P. Détenue Divid. encaiss	Val. brute Titres Val. nette Titres	Prêts avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
FILIALES (plus de 50%)					
SAS SID	40 000	99.72	1 170 790		17 452 385
	1 048 488	751 597	1 170 790		850 635
SCI MAVIC	200	99.00	198		30 000
	(8 687)		198		4 247
SAS ORGEDIS	160 000	99.99	3 547 167		25 294 238
	1 113 272	749 775	3 547 167		668 635
PARTICIPATIONS (10 à 50%)					
SCI ABIM	100 000	49.97	49 968		292 690
	629 178		49 968		90 845
AUTRES TITRES					

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 354 189		
TOTAL	**2 354 189**		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	4 670		
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier	3 071		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	**7 741**		
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	4 768 123		
Autres titres immobilisés	300 048		
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	**5 068 171**		
TOTAL GENERAL	**7 430 101**		

Cadre B	Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			2 354 189	
TOTAL			**2 354 189**	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			4 670	
Mat. de transport				
Mat. de bureau et info., mobilier			3 071	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			**7 741**	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			4 768 123	
Autres titres immobilisés			300 048	
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			**5 068 171**	
TOTAL GENERAL			**7 430 101**	

Etat des amortissements

Cadre A

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établ. et développement				
Autres postes d'immo. incorp.				
TOTAL				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.				
Inst. techniques, mat. et outillage indust.				
Inst. gales., agenc. et aménagements divers	1 439	467		1 906
Matériel de transport				
Mat. de bureau et informatique, mobilier	2 431	338		2 769
Emballages récup. et divers				
TOTAL	**3 869**	**805**		**4 675**
TOTAL GENERAL	**3 869**	**805**		**4 675**

Cadre B

Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amort. fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établ. et développement (I)							
Autres postes d'immo. incorp. (II)							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.							
Inst. techniques, mat. et outillage indust.							
Inst. gales., agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récup. et divers.							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE			TOTAL GENERAL NON VENTILE		

Cadre C

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions et dépréciations

NATURE DES PROVISIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges	936 000				936 000
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	132 086		132 086		
TOTAL II	**1 068 086**		**132 086**		**936 000**

NATURE DES DEPRECIATIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III					
TOTAL GENERAL (I+II+III)	**1 068 086**		**132 086**		**936 000**
Dont dotations et reprises : - d'exploitation					
Dont dotations et reprises : - financières					
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles			132 086		
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

Etat des créances

Créances (a)	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	60 480	60 480	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	6 523	6 523	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	6 078 636	6 078 636	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	18 473	18 473	
Charges constatées d'avance	3 731	3 731	
TOTAL	**6 167 843**	**6 167 843**	
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	477 981		
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques	364 946		

Etat des dettes

Dettes (b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établs de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	37 762	37 762		
Personnel et comptes rattachés	375	375		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	53 651	53 651		
Impôts sur les bénéfices	18 080	18 080		
Taxe sur la valeur ajoutée	15 583	15 583		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	313 256	313 256		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	660 958	660 958		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	**1 099 665**	**1 099 665**		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	371 660			

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Entreprises liées avec lesquelles la société a un lien de participation

	Montant Entreprises liées	Montant Entreprises avec lesquelles la soc a un lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immob incorporelles		
Avances et acomptes sur immob corporelles		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	5 966 525	
Capital souscrit et appelé non versé		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	289 057	
Avances et acomptes sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits de participation		
Autres produits financiers		
Charges financières		

commentaire

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Libellé	Résultat avant impôts	Impôts	Résultat après impôts
Résultat courant	1 667 822	555 941	1 111 881
Résultat exceptionnel (y compris participations)	(490 200)		(490 200)
Résultat comptable	1 177 622	71 926	1 105 696

Commentaire

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le 31/12/2016	Exercice clos le 31/12/2015
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières	60 480.00	48 085.63
Créances clients et comptes rattachés		(174.00)
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	**60 480.00**	**47 911.63**

Détail des produits à recevoir

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le 31/12/2016	Exercice clos le 31/12/2015
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières	**60 480.00**	**48 085.63**
Créances clients et comptes rattachés	26 429.74	
41800003 ORGEDIS Fact.à établir	34 050.26	
41800004 SID Facture à établir		48 085.63
41810000 Clients prod.non enc.fact		**-174.00**
Autres créances		-174.00
44870000 Etat produits a recevoir		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	**60 480.00**	**47 911.63**

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le 31/12/2016	Exercice clos le 31/12/2015
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		396.00
Emprunts et dettes financières diverses	6 714.00	6 186.08
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 200.00	27 240.00
Dettes fiscales et sociales	317 006.60	28 883.36
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	351 920.60	62 705.44

Détail des charges à payer

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le 31/12/2016	Exercice clos le 31/12/2015
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**396.00**
16884000 Int.cour./empr.etb credit		396.00
Emprunts et dettes financières diverses	**6 714.00**	**6 186.08**
45580000 Int.courus s/cpte courant	6 714.00	6 186.08
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**28 200.00**	**27 240.00**
40815001 Fnp honoraires	28 200.00	
40815250 Fnp honoraires		27 240.00
Dettes fiscales et sociales	**317 006.60**	**28 883.36**
43860011 Cap formation continue	2 003.60	
43860012 Cap taxe apprentissage	1 747.00	
43861100 Cap f.p.c		1 669.70
43861200 Cap taxe d_apprentissage		1 746.66
44860002 ETAT - Redress.fiscal	309 430.00	
44860010 Cap cet	1 264.00	
44860100 Taxes sur les salaires	1 215.00	24 234.00
44860300 Cap t.v.t.s	1 347.00	1 233.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	**351 920.60**	**62 705.44**

Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	Exercice clos le 31/12/2016	Exercice clos le 31/12/2015
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	Exercice clos le 31/12/2016	Exercice clos le 31/12/2015
Charges d'exploitation	3 731	3 619
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	**3 731**	**3 619**

SORECOR
EXPERTISE COMPTABLE
COMMISSARIAT AUX COMPTES

BÉATRICE BLANCHARD
OLIVIER LOSQ

www.sorecor.com

SAS CLOVICA

Société par Actions simplifiée au capital de 40 000 euros

Siège social : 2-6 rue Ernest Laval

92170 VANVES

R.C.S. NANTERRE 415 181 767

==========

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

Ce rapport contient 23 pages

accueil@sorecor.com

1 IMPASSE ROUD AR ROCH / BP 80126
22301 LANNION CEDEX
T. 02 96 46 34 34
F. 02 96 37 47 29

4 BD CLÉMENCEAU
22700 PERROS-GUIREC
T. 02 96 91 09 58
F. 02 96 23 03 49

S.A.S. au capital de 61 160 € SIRET 301 943 171 00035 APE 6920 Z
Société d'Expertise Comptable inscrite au Tableau de l'Ordre de la Région BRETAGNE
Société de Commissaires aux Comptes Membre de la Compagnie Régionale de RENNES

SORECOR
EXPERTISE COMPTABLE
COMMISSARIAT AUX COMPTES

BÉATRICE BLANCHARD
OLIVIER LOSQ

www.sorecor.com

Aux associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la SAS CLOVICA, tels qu'ils sont joints 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 Président. 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.

accueil@sorecor.com
1 IMPASSE ROUD AR ROCH / BP 80126
22301 LANNION CEDEX
T. 02 96 46 34 34
F. 02 96 37 47 29
4 BD CLÉMENCEAU
22700 PERROS-GUIREC
T. 02 96 91 09 58
F. 02 96 23 03 49

II - Justification des 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 :

L'annexe décrit les modalités d'évaluation et de dépréciation éventuelle des titres de participation.
Les titres de participation figurent au bilan pour leur coût d'acquisition, soit un montant de 4 768 123 €, et ne sont pas dépréciés.
Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à apprécier les données et les hypothèses sur lesquelles se fondent ces estimations.

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 de ce 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 Président, et dans les documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à LANNION, le 14 Juin 2017

S.A.S. SORECOR
Commissaire aux Comptes

Béatrice BLANCHARD

Bilan Actif

Bilan Actif	Au 31/12/2016			Au 31/12/2015
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif Immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	2 354 189		2 354 189	2 354 189
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	7 741	4 675	3 066	3 872
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	4 768 123		4 768 123	4 768 123
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	300 048		300 048	300 048
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	**7 430 101**	**4 675**	**7 425 426**	**7 426 232**
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	60 480		60 480	48 086
Autres	6 103 631		6 103 631	5 315 073
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres	1 276		1 276	31
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	14 612		14 612	22 787
Charges constatées d'avance	3 731		3 731	3 619
TOTAL (II)	**6 183 731**		**6 183 731**	**5 389 596**
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à V)	**13 613 832**	**4 675**	**13 609 158**	**12 815 827**

Bilan Passif

Bilan Passif		Au 31/12/2016 Net	Au 31/12/2015 Net
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel dont versé :	40 000	40 000	40 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Ecarts de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserves :			
- Réserve légale		4 000	4 000
- Réserves statutaires ou contractuelles			
- Réserves réglementées			
- Autres réserves		10 423 797	9 944 295
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		1 105 696	779 502
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)		**11 573 493**	**10 767 797**
Autres fonds propres			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres			
TOTAL (I bis)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques		936 000	1 068 086
Provisions pour charges			
TOTAL (II)		**936 000**	**1 068 086**
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			478 377
Emprunts et dettes financières diverses		660 958	388 738
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		37 762	27 240
Dettes fiscales et sociales		400 945	85 590
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (III)		**1 099 665**	**979 944**
Ecarts de conversion passif (IV)			
TOTAL GENERAL PASSIF (I à IV)		**13 609 158**	**12 815 827**

SAS SORECOR
Commissaire aux Comptes

5

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2016 au 31/12/2016			Du 01/01/2015 Au 31/12/2015
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	570 000		570 000	552 000
Chiffre d'affaires Net	**570 000**		**570 000**	**552 000**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			18 282	16 862
Autres produits			2	2
TOTAL (I)			**588 284**	**568 864**
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			130 706	116 542
Impôts, taxes et versements assimilés			42 136	39 220
Salaires et traitements			255 927	256 862
Charges sociales			109 587	111 849
Dotations aux amortissements sur immobilisations			805	805
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			22	24
TOTAL (II)			**539 184**	**525 302**
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier - Redevances de crédit-bail immobilier			40 321	35 524
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			**49 101**	**43 562**
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			1 635 801	1 413 807
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			4	12
TOTAL (V)			**1 635 805**	**1 413 819**
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			17 084	37 057
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			**17 084**	**37 057**
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			**1 618 721**	**1 376 762**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			**1 667 822**	**1 420 324**

SAS SCHEDOR. Commissaire aux Comptes

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2016 Au 31/12/2016	Du 01/01/2015 Au 31/12/2015
Produits Exceptionnels		
Sur opérations de gestion	344	
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge	132 086	1 429
TOTAL (VII)	**132 430**	**1 429**
Charges Exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	622 630	158
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		876 240
TOTAL (VIII)	**622 630**	**876 398**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	**(490 200)**	**(874 969)**
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	71 926	(234 146)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	**2 356 520**	**1 984 113**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	**1 250 824**	**1 204 611**
BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	**1 105 696**	**779 502**
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs	344	
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs	2 700	
(3) Dont produits concernant les entitées liées		
(4) Dont intérêts concernant les entitées liées		

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2016 dont le total du bilan avant répartition est de 13 609 158 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 1 105 696 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.

S.A.S. SOREGOR
Commissaire aux Comptes

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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

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

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

Faits caractéristiques

La société CLOVICA a fait l'objet d'un contrôle fiscal entamé en décembre 2014 et terminé en février 2015.

La société a contesté les redressements envisagés auprès de l'administration fiscale et le dossier a été cloturé en 2016.

Les conséquences de ce contrôle fiscal sont comptabilisées dans les présents comptes en charges exceptionnelles pour 618 859 €.
Les provisions constatées au 31/12/2015 ont fait l'objet d'une reprise à 100 % soit 132 086 €.
L'impact du contrôle fiscal dans les comptes 2016 s'élève à 486 773 €.
La société a obtenu un échéancier de paiement de la part de l'administration fiscale. Au 31/12/2016 il restait 309 430 € à payer.

Convention d'intégration fiscale

La société CLOVICA a opté pour le régime fiscal des groupes (intégration fiscale) prévu aux articles 223A et suivants du CGI.

La société est tête de groupe de l'ensemble intégré fiscalement qui comprend en outre les filiales suivantes :
- la SAS SID
- la SCI MAVIC
- la SAS ORGEDIS

Conformément aux conventions d'intégration fiscale signées, la société "mère" disposera sur ses filles des créances d'un montant égal à l'impôt sur les sociétés que les sociétés "Filles" auraient dû régler à l'Etat en l'absence d'intégration fiscale. Ces créances seront exigibles au plus tard 5 jours avant la date d'exigibilité de l'impôt telle qu'il le serait en l'absence d'intégration.

Les économies d'impôt réalisées par le Groupe à raison de l'intégration fiscale seront appréhendées par la société "mère" de la façon suivante :

- Celles imputables aux déficits des sociétés "Filles" seront provisoirement conservées par la société "Mère".

Toutefois, dans l'hypothèse où, après plusieurs exercices déficitaires, les sociétés "Filles" redevenaient bénéficiaires, elles bénéficieront de l'imputation de ses propres déficits, de sorte qu'elles ne seront redevables alors à la société Mère que de l'impôt dû à l'Etat en l'absence d'intégration fiscale.

- Celles imputables aux déficits de la société "Mère" seront acquises définitivement à la société "mère".
- Celles résultant des ajustements apportés au résultat d'ensemble du Groupe seront définitivement acquises à la société "Mère".
- Celles résultant de l'utilisation des économies d'impôts qui n'auraient pu être utilisés en l'absence d'intégration fiscale seront définitivement acquises à la société mère.

SAS SOREGOR
Membre de la Compagnie des Comptes

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).
Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

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 10 140 € hors taxe.

SAS SOFECOR
Commissaire aux Comptes

Composition du capital Social

POSTES CONCERNES	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	2 500	16.00000	40 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	2 500	16.00000	40 000

PAS SORECOR
Comptes

Identité des sociétés consolidant la société mère

Dénomination sociale Siège social	Montant capital	% détenu
CLOVICA - VANVES 92500	40 000	100.00

Liste des filiales et participations

Dénomination --- Siège social	Capital --- Capitaux propres	Q. P. Détenue --- Divid. encaiss	Val. brute Titres --- Val. nette Titres	Prêts avances --- Cautions	Chiffre d'affaires --- Résultat
FILIALES (plus de 50%)					
SAS SID	40 000	99.72	1 170 790		17 452 385
	1 048 488	751 597	1 170 790		850 635
SCI MAVIC	200	99.00	198		30 000
	(8 687)		198		4 247
SAS ORGEDIS	160 000	99.99	3 547 167		25 294 238
	1 113 272	749 775	3 547 167		668 635
PARTICIPATIONS (10 à 50%)					
SCI ABIM	100 000	49.97	49 968		292 690
	629 178		49 968		90 845
AUTRES TITRES					

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 354 189		
TOTAL	**2 354 189**		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	4 670		
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier	3 071		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	**7 741**		
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	4 768 123		
Autres titres immobilisés	300 048		
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	**5 068 171**		
TOTAL GENERAL	**7 430 101**		

Cadre B	Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval par mise en équival
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			2 354 189	
TOTAL			**2 354 189**	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			4 670	
Mat. de transport				
Mat. de bureau et info., mobilier			3 071	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			**7 741**	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			4 768 123	
Autres titres immobilisés			300 048	
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			**5 068 171**	
TOTAL GENERAL			**7 430 101**	

SAS SORECOR
Commissaire aux Comptes

Etat des amortissements

Cadre A

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'étab. et développement				
Autres postes d'immo. incorp.				
TOTAL				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.				
Inst. techniques, mat. et outillage indust.				
Inst. gales., agenc. et aménagements divers	1 439	467		1 906
Matériel de transport				
Mat. de bureau et informatique, mobilier	2 431	338		2 769
Emballages récup. et divers				
TOTAL	**3 869**	**805**		**4 675**
TOTAL GENERAL	**3 869**	**805**		**4 675**

Cadre B

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires						
	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amort. fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'étab. et développement (I)							
Autres postes d'immo. incorp. (II)							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.							
Inst. techniques, mat. et outillage indust.							
Inst. gales., agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récup. et divers.							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE			TOTAL GENERAL NON VENTILE		

Cadre C

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions et dépréciations

NATURE DES PROVISIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges	936 000				936 000
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	132 086		132 086		
TOTAL II	**1 068 086**		**132 086**		**936 000**

NATURE DES DEPRECIATIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III					
TOTAL GENERAL (I+II+III)	**1 068 086**		**132 086**		**936 000**
Dont dotations et reprises : - d'exploitation					
Dont dotations et reprises : - financières					
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles			132 086		
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

Etat des créances

Créances (a)	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	60 480	60 480	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	6 523	6 523	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	6 078 636	6 078 636	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	18 473	18 473	
Charges constatées d'avance	3 731	3 731	
TOTAL	**6 167 843**	**6 167 843**	
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	477 981		
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques	364 946		

Etat des dettes

Dettes (b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établs de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	37 762	37 762		
Personnel et comptes rattachés	375	375		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	53 651	53 651		
Impôts sur les bénéfices	18 080	18 080		
Taxe sur la valeur ajoutée	15 583	15 583		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	313 256	313 256		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	660 958	660 958		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	**1 099 665**	**1 099 665**		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	371 660

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Entreprises liées avec lesquelles la société a un lien de participation

	Montant Entreprises liées	Montant Entreprises avec lesquelles la soc a un lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immob incorporelles		
Avances et acomptes sur immob corporelles		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	5 966 525	
Capital souscrit et appelé non versé		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	289 057	
Avances et acomptes sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits de participation		
Autres produits financiers		
Charges financières		

commentaire

...re aux Comptes

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Libellé	Résultat avant impôts	Impôts	Résultat après impôts
Résultat courant	1 667 822	555 941	1 111 881
Résultat exceptionnel (y compris participations)	(490 200)		(490 200)
Résultat comptable	1 177 622	71 926	1 105 696

Commentaire

SAS SORECOR
Commissaire aux Comptes

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le 31/12/2016	Exercice clos le 31/12/2015
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	60 480.00	48 085.63
Autres créances		(174.00)
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	**60 480.00**	**47 911.63**

Détail des produits à recevoir

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le 31/12/2016	Exercice clos le 31/12/2015
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	**60 480.00**	**48 085.63**
41800003 ORGEDIS Fact.à établir	26 429.74	
41800004 SID Facture à établir	34 050.26	
41810000 Clients prod.non enc.fact		48 085.63
Autres créances		**-174.00**
44870000 Etat produits a recevoir		-174.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	**60 480.00**	**47 911.63**

SAS SORECOR
Commissaire aux Comptes

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le 31/12/2016	Exercice clos le 31/12/2015
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		396.00
Emprunts et dettes financières diverses	6 714.00	6 186.08
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 200.00	27 240.00
Dettes fiscales et sociales	317 006.60	28 883.36
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	351 920.60	62 705.44

Détail des charges à payer

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le 31/12/2016	Exercice clos le 31/12/2015
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**396.00**
16884000 Int.cour./empr.etb credit		396.00
Emprunts et dettes financières diverses	**6 714.00**	**6 186.08**
45580000 Int.courus s/cpte courant	6 714.00	6 186.08
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**28 200.00**	**27 240.00**
40815001 Fnp honoraires	28 200.00	
40815250 Fnp honoraires		27 240.00
Dettes fiscales et sociales	**317 006.60**	**28 883.36**
43860011 Cap formation continue	2 003.60	
43860012 Cap taxe apprentissage	1 747.00	
43861100 Cap f.p.c		1 669.70
43861200 Cap taxe d apprentissage		1 746.66
44860002 ETAT - Redress.fiscal	309 430.00	
44860010 Cap cet	1 264.00	
44860100 Taxes sur les salaires	1 215.00	24 234.00
44860300 Cap t.v.t.s	1 347.00	1 233.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	**351 920.60**	**62 705.44**

SOREGOR
Commissaire aux Comptes

Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	Exercice clos le 31/12/2016	Exercice clos le 31/12/2015
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	Exercice clos le 31/12/2016	Exercice clos le 31/12/2015
Charges d'exploitation	3 731	3 619
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	**3 731**	**3 619**

SORECOR Commissaire aux Comptes

CLOVICA
Société par actions simplifiée au capital de 40 000 euros
Siège social : 2-6 Rue Ernest Laval,
92170 VANVES
415181767 RCS NANTERRE

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2017

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2016

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 1.105.696 Euros de la manière suivante :

- A titre de dividendes aux associés pour .....300.000 Euros,
Soit 120 Euros par action
- Le solde, au compte "Autres Réserves", pour .....805.696 Euros.

Il est précisé que :
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2016 éligibles à la réfaction de 40 % s'élève à 299.880 Euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2016 non éligibles à la réfaction de 40 % s'élève à 120 Euros.

Les actionnaires sont informés que les revenus distribués sont imposables au barème progressif de l'impôt sur le revenu et que, conformément aux dispositions de l'article 117 quater modifié du Code Général des Impôts, est mis en place un prélèvement à la source obligatoire de 21 %, non libératoire et imputable ultérieurement sur l'impôt sur le revenu.

Les actionnaires sont en outre informés que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France seront prélevés à la source, lesquels s'élèvent à 15,50%.

Le dividende sera mis en paiement à compter du 1er septembre 2017.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2017

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président