

RCS : LYON

Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 00437

Numéro SIREN : 409 600 525

Nom ou dénomination : A.P.C.

Ce dépôt a été enregistré le 22/01/2018 sous le numéro de dépôt B2018/001782

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n°de dépôt : **B2018/001782**
n°de gestion : **2011B00437**
n°SIREN : **409 600 525 RCS Lyon**

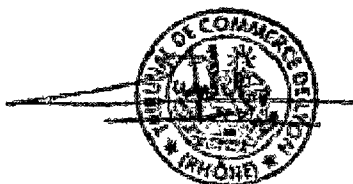
Le greffier du Tribunal de Commerce de Lyon certifie avoir procédé le 22/01/2018 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

A.P.C. - Société par actions simplifiée
70 rue Boileau 69006 Lyon -FRANCE-

date de clôture : 31/12/2016

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les événements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



4977143

1782

Pour copie conforme

Le Président

FIP N° 2050-SD 2017

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

①

BILAN — ACTIF

Désignation de l'entreprise : <u>APC SAS</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <u>12</u>		
Adresse de l'entreprise <u>70 Rue Boileau 69006 LYON</u>		Durée de l'exercice précédent * <u>12</u>		
Numéro SIRET * <u>4 0 9 6 0 0 5 2 5 0 0 0 5 2</u>		Néant ☐ *		
		Exercice clos le, <u>3 1 1 2 2 0 1 6</u>		
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	
		Net 3		
Capital souscrit non appelé (I)		AA		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC	
	Frais de développement *	CX	CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	
	Fonds commercial (1)	AH	AI	
	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	AU	36 579
Immobilisations en cours	AV	AW		
Avances et acomptes	AX	AY		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT	
	Autres participations	CU	CV	446
	Créances rattachées à des participations	BB	BC	732 532
	Autres titres immobilisés	BD	BE	
	Prêts	BF	BG	
Autres immobilisations financières *	BH	BI	1 361	
TOTAL (II)		BJ	BK	36 579
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	
	En cours de production de biens	BN	BO	
	En cours de production de services	BP	BQ	
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS	
	Marchandises	BT	BU	
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	
	Autres créances (3)	BZ	CA	16 949
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC	
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :.....)	CD	CE	
Disponibilités	CF	CG	17 705	
Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	92	
TOTAL (III)		CJ	CK	34 746
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW		
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM		
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	IA	36 579
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP		
Clause de réserve de propriété : *		(3) Part à plus d'un an : CR		
Immobilsations :		Stocks :		
		Créances :		

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2017

Désignation de l'entreprise		APC SAS		Néant ☐ *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :500 000...)			DA	500 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,			DB	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC	
	Réserve légale (3)			DD	50 000
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)			DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)			DG	100 247
	Report à nouveau			DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	55 057
	Subventions d'investissement			DJ	
	Provisions réglementées *			DK	
	TOTAL (II)			DL	705 305
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM
Avances conditionnées			DN		
TOTAL (III)			DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	25 000
	Provisions pour charges			DQ	
	TOTAL (III)			DR	25 000
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS	
	Autres emprunts obligataires			DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	7 607
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	30 390
	Dettes fiscales et sociales			DY	14 362
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	
	Autres dettes			EA	5 895
Compte régull.	Produits constatés d'avance (4)			EB	
TOTAL (IV)			EC	58 254	
Ecart de conversion passif *			ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	788 559	
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
			Écart de réévaluation libre	1D	
			Réserve de réévaluation (1976)	1E	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	58 254
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH		

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

DGFIP N° 2052-SD 2017

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

Désignation de l'entreprise : <u>APC SAS</u>		Néant ☐ *		
		Exercice N		
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	
		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	FC	
	Production vendue { biens * services *	FD	FE	
		FG	FH	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	FK	
	Production stockée *		FL	
	Production immobilisée *		FM	
	Subventions d'exploitation		FN	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)		FO	
	Autres produits (1) (11)		FP	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)		FR	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*		FS	
	Variation de stock (marchandises)*		FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*		FU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*		FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*		FW	
	Impôts, taxes et versements assimilés *		FX	
	Salaires et traitements *		FY	
	Charges sociales (10)		FZ	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * - dotations aux provisions	GA	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *	GB	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions	GC	
	Autres charges (12)		GD	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)		GE	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		GF		
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)	GG		
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)	GH		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)	GI		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)	GJ		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)	GK		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	GL		
	Différences positives de change	GM		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	GN		
	Total des produits financiers (V)	GO		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *	GP		
	Intérêts et charges assimilées (6)	GQ		
	Différences négatives de change	GR		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	GS		
	Total des charges financières (VI)	GT		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)		GU		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)		GV		
		GW		

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2017

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

Désignation de l'entreprise		APC SAS		Néant ☐ *			
				Exercice N			
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE			
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH			
4 — RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII — VIII)				HI			
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	19 823		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	144 135		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	89 077		
5 — BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits — total des charges)				HN	55 057		
REVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO		
	(2)	Dont	produits de locations immobilières		HY		
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG		
	(3)	Dont	— Crédit-bail mobilier *		HP		
			— Crédit-bail immobilier		HQ		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ	97 931	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX		
	(6ter)	Dont	amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC		
			amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD		
	(9)	Dont transferts de charges			A1	10 309	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			A2		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4		
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives		A6	obligatoires	A9	
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :				Exercice N	
				Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :				Exercice N		
				Charges antérieures		Produits antérieurs	

ANNEXES LEGALES

Annexes légales

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016 dont le total est de 788 559,24 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 55 057,40 euros, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2015 au 31/12/2015.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES	14
<i>Règles et méthodes comptables</i>	15
<i>Changements de méthode</i>	15
COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT	16
<i>Etat des immobilisations</i>	16
<i>Etat des amortissements</i>	17
<i>Etat des provisions</i>	18
<i>Etat des échéances des créances et des dettes</i>	19
INFORMATIONS ET COMMENTAIRES	20
<i>Produits et avoirs à recevoir</i>	20
<i>Charges à payer et avoirs à établir</i>	20
<i>Charges et produits constatés d'avance</i>	20
<i>Composition du capital social</i>	21
<i>Tableau des filiales et participations</i>	21

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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.

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel informatique	03 ans
Mobilier	de 07 à 10 ans

CREANCES ET DETTES

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

CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements			
Matériel de transport	47 134,68		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	8 918,61		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	56 053,29		
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	620 723,28	112 254,68	
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	1 377,54		
TOTAL	622 100,82	112 254,68	
TOTAL GENERAL	678 154,11	112 254,68	

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements				
Matériel de transport			47 134,68	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			8 918,61	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			56 053,29	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			732 977,96	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		16,09	1 361,45	
TOTAL		16,09	734 339,41	
TOTAL GENERAL		16,09	790 392,70	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport	16 613,46	11 783,67		28 397,13
Matériel de bureau, informatique, mobilier	8 098,27	83,71		8 181,98
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	24 711,73	11 867,38		36 579,11
TOTAL GENERAL	24 711,73	11 867,38		36 579,11

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. déroq.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport	11 783,67				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	83,71				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	11 867,38				
TOTAL GENERAL	11 867,38				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges				
Pour garanties données clients				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions	43 500,00		18 500,00	25 000,00
TOTAL Provisions	43 500,00		18 500,00	25 000,00
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients				
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations				
TOTAL GENERAL	43 500,00		18 500,00	25 000,00
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation				
- financières			18 500,00	
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations	732 531,96		732 531,96
Prêts			
Autres immobilisations financières	1 361,45		1 361,45
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	9 895,92	9 895,92	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	7 053,00	7 053,00	
Charges constatées d'avance	92,00	92,00	
TOTAL GENERAL	750 934,33	17 040,92	733 893,41
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	30 389,55	30 389,55		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	14 163,00	14 163,00		
- T.V.A				
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	199,00	199,00		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	7 607,46	7 607,46		
Autres dettes	5 895,41	5 895,41		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	58 254,42	58 254,42		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières CREANCES Créances clients et comptes rattachés Autres créances (dont avoirs à recevoir :) VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT DISPONIBILITES	5 055,00
TOTAL	5 055,00

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit Emprunts et dettes financières divers Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes (dont avoirs à établir :)	28 680,76 199,00
TOTAL	28 879,76

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	92,00	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	92,00	

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	5 000,00	100,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	5 000,00	100,00

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
Sci Cottages acy le Vieux	200,00		99,00						52 782,50	
Sci Villa Auréa	200,00		99,00						32 934,14	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
Sci Les Comptines	200,00		15,00							
Sci Cottages du Laudon	200,00		10,00						130 714,53	
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Pour copie conforme
Le Président

A.P.C.

Société par Actions Simplifiée
au capital de 500.000 Euros

Siège social : LYON (69006)
70 Rue Boileau

409.600.525 RCS LYON

Extrait de l'Assemblée générale ordinaire annuelle

à caractère mixte du 30 JUIN 2017

**PROPOSITION ET DECISION D'AFFECTATION DES RESULTATS
de l'exercice clos le 31 Décembre 2016**

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, approuvant la proposition du Président, décide d'affecter le **bénéfice net comptable** de l'exercice clos le 31 Décembre 2016 s'élevant à **55 057,40 euros** ainsi qu'il suit :

- à titre de dividendes aux associés, une somme de 55 057,40 euros

En outre, l'Assemblée Générale décide de compléter le dividende par prélèvement de la somme suivante du compte :

- "Autres Réserves", soit 14 942,60 euros

Soit la somme globale à distribuer aux associés de 70.000,00 euros

Le dividende est ainsi fixé à 14 € par action et sera payable au siège social à compter du 1^{er} Septembre 2017.

Conformément aux dispositions des articles 117 quater et 125 A du CGI, il est précisé que les dividendes, lorsqu'ils sont versés à des contribuables personnes physiques domiciliés fiscalement en France, font l'objet :

- d'une part, d'une retenue à la source au titre des prélèvements sociaux aux taux actuel de 15,5 %, à l'exception du gérant relevant du régime des travailleurs indépendants non agricoles ainsi que de son conjoint, ou de son partenaire de PACS, et de ses enfants mineurs, pour la part des dividendes excédant 10 % du capital social, des primes d'émission et des sommes versées en compte courant (CSS article L 131-6 alinéa 3),

.../...

- d'autre part, d'un prélèvement obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu, institué par l'article 9 de la Loi de Finances pour 2013, dont le taux fixé à 21 %. Ce prélèvement obligatoire est un acompte de l'impôt sur le revenu, dû au titre de l'année au cours de laquelle il a été opéré et susceptible d'être restitué s'il excède l'impôt dû.

Toutefois, pour les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant dernière année est inférieur à 50.000 € (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75.000 € (contribuables soumis à une imposition commune) peuvent demander à être dispensés de ce prélèvement.

Conformément à l'article 242 quater du code général des impôts, la demande de dispense, qui prend la forme d'une attestation sur l'honneur, doit être formulée, sous la responsabilité du contribuable avant le 30 novembre de l'année précédent celle du paiement.

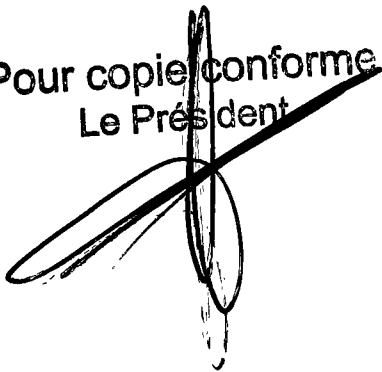
Par ailleurs, conformément aux dispositions de l'article 243bis du Code Général des Impôts, il est rappelé que le montant des dividendes mis en distribution au titre des trois derniers exercices précédents et le montant des revenus distribués au titre de ces mêmes exercices éligibles ou non à la réfaction mentionnée au 2° du 3 de l'article 158 dudit code ont été les suivants :

Exercice	Dividende versé par action	Eligibles à la réfaction	Non éligibles à la réfaction
31.12.2013	NEANT	NEANT	NEANT
AGO 29.12.2014	19 €	19 €	0
31.12.2014	NEANT	NEANT	NEANT
AGO 02.01.2015	19 €	19 €	0
AGO 02.02.2015	14 €	14 €	0
31.12.2015	NEANT	NEANT	NEANT

L'Assemblée Générale approuve enfin le montant des dépenses et charges non déductibles des bénéfices, assujettis à l'impôt sur les sociétés, s'élevant à 4.765 euros ainsi que l'impôt supporté en raison de ces dépenses et charges.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Pour copie conforme
Le Président



Michel CHAPPUIS

Commissaire aux Comptes

Inscrit sur la liste nationale des commissaires aux comptes

Rattaché à la CRCC de Chambéry

15 Rue Alexandre Dumas - Seynod

74600 ANNECY

Téléphone : 06 08 07 21 39

Mail : chappuismichel@gmail.com

A.P.C

**SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE : 500.000 Euros**

**SIEGE SOCIAL : 70 rue Boileau
69006 LYON**

**RCS : 409600525 RCS LYON
SIRET : 409 600 525 00052
A.P.E : 6831 Z**

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

EXERCICE DU 01.01.2016 AU 31.12.2016

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS DE LA SAS A.P.C
Exercice clos le 31/12/2016**

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Assemblée Générale, j'ai l'honneur de vous présenter mon rapport relatif à l'exercice clos le 31/12/2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la SAS A.P.C, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification des appréciations,
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président. Il m'appartient, sur la base de mon audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

1 . OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

J'ai effectué mon 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. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Je certifie 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.

2 . JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L 823-9 du Code de commerce relatives à la justification des appréciations, je porte à votre connaissance les éléments suivants :

Règles et méthodes comptables

La note de l'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à la comptabilisation des opérations suivantes : immobilisations incorporelles et corporelles, et créances.

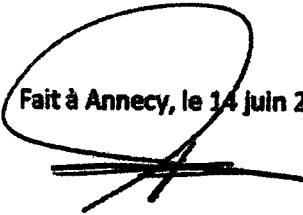
Dans le cadre de mon appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, j'ai vérifié le caractère approprié des méthodes comptables appliquées, le caractère raisonnable des estimations significatives retenues, et me suis assuré de leur correcte application.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de ma démarche d'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et ont donc contribué à la formation de mon opinion sans réserve exprimée dans la première partie de ce rapport.

3 . VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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

Je n'ai 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 Annecy, le 14 juin 2017.

Michel CHAPPUIS
Commissaire aux Comptes
Inscrit sur la liste nationale des commissaires aux comptes
Rattaché à la CRCC de Chambéry

Liasse fiscale

Régime dérogatoire (article 51A du code général des impôts)

① **BILAN - ACTIF**

DGFP N° 2050-SD 2017

Désignation de l'entreprise : **APC SAS** Date de l'exercice exprimée en nombre de mois : **12**

Adresse de l'entreprise : **70 Rue Boileau 69006 LYON** Date de l'exercice précédent : **12**

Numéro SIRET : **4 0 9 6 0 0 5 2 5 0 0 0 5 2** Néant ☐

		Rue 1	Associations, profits 2	Net 3
Capital souscrit non appelé (I)		AA		
ACTIF IMMOBILISÉ	Frais d'établissement *	AB	AC	
	Frais de développement *	AX	CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	
	Fonds commercial (1)	AF	AI	
	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	AU	36 579
Immobilisations en cours	AV	AW		
Avances et acomptes	AX	AY		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
Autres participations	CU	CV	446	
Cotisations versées à des participations	BB	BC	732 532	
Autres titres immobilisés	BD	BE		
Prêts	BF	BG		
Autres immobilisations financières *	BH	BI	1 361	
TOTAL (II)	EJ	790 393	36 579	753 814
STOCKS	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	
	En cours de production de biens	BN	BO	
	En cours de production de services	BP	BQ	
	Produits intermédiaires et fins	BR	BS	
	Marchandises	BT	BU	
	Avances et acomptes versés aux fournisseurs	BV	BW	
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	
	Autres créances (3)	BZ	CA	16 949
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC	
	Values mobilières de placement (dont actions propres)	CD	CE	
Disponibilités	CF	CG	17 705	
Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	92	
TOTAL (III)	CJ	34 746		34 746
COMPTES DE DÉPENSES	Frais d'émission d'emprunt à durée fixe	CV		
	Frais de remboursement des obligations	CM		
	Écarts de conversion actif *	CN		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	825 138	36 579

Résumé : (1) Dont droit de bail : CP (2) Part à moins d'un an de maturité des créances : CR (3) Part à plus d'un an : CR

Charges de nature de propriété : Immobilisations : Stocks : Créances :

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

Michel CHAPPUIS
Commissaire aux comptes
Compagnie Régionale de Chambéry

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

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 SD 2017

Désignation de l'entreprise		APC SAS		Exercice N	
				Néant ☐	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé 500 000...)	DA	500 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence BK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	50 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves complémentaires (5)* (Dont réserve spéciale de provision pour fluctuation des cours BI)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * BJ)	DG	100 247		
	Rapport à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	55 057		
	Subventions d'investissement	DJ			
Provisions complémentaires *	DK				
	TOTAL (I)	DL	705 305		
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	25 000		
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR	25 000		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU			
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs BI)	DV	7 607		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	30 390		
	Dettes fiscales et sociales	DY	14 362		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Autres dettes	EA	5 895			
Comptes d'impôt	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	TOTAL (IV)	EC	58 254		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	788 559		
RENVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	EB			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		ID			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	58 254			
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

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

Michel CHAPPUIS
Commissaire aux comptes
Compagnie Régionale de Chambéry

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

DGFIP N° 2052-SD 2017

Formulaires obligatoires (article 15 A
du Code général d'imposition)

Désignation de l'entreprise :

APC SAS

N°

N°

		Exercice N		Total
		France	Exportations et livraisons à l'étranger	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	FB	FC
	Production vendue : biens *	FD	FE	FF
	services *	FG	FH	FI
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	FK	FL
	Production stockée *			EM
	Production immobilisée *			EN
	Subventions d'exploitation			EO
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)			EP
	Autres produits (1) (11)			EQ
	Total des produits d'exploitation (2) (10)			ER
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *			ES
	Variation de stock (marchandises) *			ET
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *			EU
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *			EV
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *			EW
	Impôts, taxes et versements assimilés *			EX
	Salaires et traitements *			EY
	Charges sociales (10)			EZ
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	dotations aux amortissements *	GA
			dotations aux provisions	GB
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *		GC
		Pour risques et charges : dotations aux provisions		GD
	Autres charges (12)			GE
	Total des charges d'exploitation (4) (11)			GF
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (II - III)			GG
PRODUITS FINANCIERS	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'actif immobilisé (5)			GK
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			GL
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GM
	Différences positives de change			GN
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO
	Total des produits financiers (V)			GP
	Dotations financières aux amortissements et provisions *			GQ
CHARGES FINANCIÈRES	Intérêts et charges assimilés (6)			GR
	Différences négatives de change			GS
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT
	Total des charges financières (VI)			GU
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (II - III - IV + V - VI)				GW

(Régime fiscal : voir tableau n° 2052) * Des explications concernant cette nomenclature sont données dans la notice n° 2052.

Michel CHAPPUIS
Commissaire aux comptes
Compagnie Régionale de Chambéry

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2017

**Formular obligatoriu (art. 53.4
de Codul grădii de impozite)**

Désignation de l'entreprise										AFC SAS		N°	
Exercice N													
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion										HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *										HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges										HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)										HD		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)										HE		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *										HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 bis)										HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)										HH		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)												HI	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise										(IX)	HJ		
Impôts sur les bénéfices *										(X)	HK	19 823	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	144 135		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + (X) + XI)										HM	89 077		
5 - BÉNÉFICE OU PÉRIE (Total des produits - total des charges)												HN	55 057
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme										HO		
	(2) Dont	produits de locations immobilières									HY		
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler en (8) ci-dessous)									IG		
	(3) Dont	Crédit bail mobilier *									HF		
		Crédit bail immobilier									HQ		
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler en (8) ci-dessous)										IH		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées										IJ	97 931	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées										IK		
	(6bis) Dont dans faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.P.)										IX		
	(6ter) Dont amortissements des constructions dans des PME innovantes (art. 217 octies)										EC		
	Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)										ED		
	(9) Dont transferts de charges										A1	10 309	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)										A2		
	(11) Dont avances pour concours de brevets, de licences (produits)										A3		
	(12) Dont avances pour concours de brevets, de licences (charges)										A4		
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles facultatives										A6	obligatoires	A9	
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :										Annexe 10			
										Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :										Annexe 11			
										Charges antérieures	Produits antérieurs		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans le numéro n° 2032

Michel CHAPPUIS
Commissaire aux comptes
Compagnie Régionale de Chambéry

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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.

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel informatique	03 ans
Mobilier	de 07 à 10 ans

CREANCES ET DETTES

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

CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

Michel CHAPPUIS
Commissaire aux comptes
Compagnie Régionale de Chambéry

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements			
Matériel de transport	47 134,68		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	8 918,61		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	56 053,29		
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	620 723,28	112 254,68	
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	1 377,54		
TOTAL	622 100,82	112 254,68	
TOTAL GENERAL	678 154,11	112 254,68	

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Rév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements				
Matériel de transport			47 134,68	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			8 918,61	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			56 053,29	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			732 977,96	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		16,09	1 361,45	
TOTAL		16,09	734 339,41	
TOTAL GENERAL		16,09	790 392,70	

Michel CHAPPUIS
Commissaire aux comptes
Compagnie Régionale de Chambéry

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport	16 613,46	11 783,67		28 397,13
Matériel de bureau, informatique, mobilier	8 098,27	83,71		8 181,98
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	24 711,73	11 867,38		36 579,11
TOTAL GENERAL	24 711,73	11 867,38		36 579,11

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport	11 783,67				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	83,71				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	11 867,38				
TOTAL GENERAL	11 867,38				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Michel CHAPPUIS
Commissaire aux comptes
Compagnie Régionale de Chambéry

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges				
Pour garanties données clients				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions	43 500,00		18 500,00	25 000,00
TOTAL Provisions	43 500,00		18 500,00	25 000,00
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients				
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations				
TOTAL GENERAL	43 500,00		18 500,00	25 000,00
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation				
- financières			18 500,00	
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

Michel CHAPPUIS
Commissaire aux comptes
Compagnie Régionale de Chambéry

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations	732 531,96		732 531,96
Prêts			
Autres immobilisations financières	1 361,45		1 361,45
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	9 895,92	9 895,92	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	7 053,00	7 053,00	
Charges constatées d'avance	92,00	92,00	
TOTAL GENERAL	750 934,33	17 040,92	733 893,41
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	30 389,55	30 389,55		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	14 163,00	14 163,00		
- T.V.A				
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	199,00	199,00		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	7 607,46	7 607,46		
Autres dettes	5 895,41	5 895,41		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	58 254,42	58 254,42		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Michel CHAPPUIS
Commissaire aux comptes
Compagnie Régionale de Chambéry

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	6 055,00

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 680,76
Dettes fiscales et sociales	199,00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	28 879,76

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	92,00	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	92,00	

Michel CHAPPUIS
 Commissaire aux comptes
 Compagnie Régionale de Chambéry

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	5 000,00	100,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	5 000,00	100,00

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. M.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
Sci Cottages acy le Vieux	200,00		99,00						52 782,50	
Sci Villa Aurée	200,00		99,00						32 934,14	
Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
Sci Les Compilines	200,00		15,00							
Sci Cottages du Laudon	200,00		10,00						130 714,53	
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Michel CHAPPUIS
Commissaire aux comptes
Compagnie Régionale de Chambéry