



RCS : AJACCIO

Code greffe : 2001

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1988 B 00017

Numéro SIREN : 342 986 403

Nom ou dénomination : A SETTIA

Ce dépôt a été enregistré le 02/10/2017 sous le numéro de dépôt 3135

A SETTIA
SAS AU CAPITAL DE 100 000 €uros
Siège social :
2 RUE STEPHANOPOLI
RUE CARDINAL FESCH
20 000 AJACCIO
R.C.S AJACCIO 342 986 403



COMPTES ANNUELS AU 31/12/2016

BILAN

COMPTE DE RESULTAT

ANNEXES :

***Sommaire**

***Textes et tableaux**

Certifié A. Lm.

Société A SETTIA

3 Rue Fesch

20000 AJACCIO

COMPTES ANNUELS

FIDUCIAIRE CORSE AUDIT

FORUM DU VAZZIO

ZI du VAZZIO - BP 20974

20090 AJACCIO

04 95 23 79 79

AC

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)	152 449		152 449	152 449		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	74 568	72 199	2 369	5 871	3 502	59.65
	Installations techniques, matériel et outillage	44 996	42 694	2 302	5 284	2 982	56.43
	Autres immobilisations corporelles	171 722	125 822	45 901	5 649	40 252	712.55
	Immobilisations en cours	3 206		3 206		3 206	
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	29 400		29 400	163 258	133 858	81.99
	Créances rattachées à des participations	1 772 227		1 772 227	1 675 874	96 353	5.75
	Autres titres immobilisés	2 520		2 520	2 520		
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	5 654		5 654	5 654		
	Total II	2 256 741	240 714	2 016 027	2 016 558	531	0.03
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	25 961		25 961	42 317	16 356	38.65
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	75 114		75 114	69 448	5 666	8.16
	Avances et acomptes versés sur commandes	351		351	1 419	1 068	75.26
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	114 862		114 862	140 537	25 675	18.27
	Autres créances	22 442		22 442	56 992	34 551	60.62
	Capital souscrit - appelé, non versé						
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement	3 100 000		3 100 000		3 100 000	
	Disponibilités	220 690		220 690	47 399	173 291	365.60
	Charges constatées d'avance (3)	1 998		1 998	3 577	1 578	44.13
	Total III	3 561 418		3 561 418	361 689	3 199 729	884.66
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	5 818 159	240 714	5 577 445	2 378 247	3 199 198	134.52

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

152 449
1-

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 100 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	100 000	100 000		
	Réserves				
	Réserve légale	10 000	10 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées	100 968	100 968		
	Autres réserves				
	Report à nouveau	1 523 715	1 337 453	186 263	13.93
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	2 940 738	186 263	2 754 475	NS
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	4 675 422	1 734 684	2 940 738	169.53
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	475 431	371 021	104 410	28.14
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	152 355	125 448	26 908	21.45
	Dettes fiscales et sociales	273 223	147 095	126 128	85.75
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	1 013		1 013	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	902 023	643 563	258 459	40.16
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	5 577 445	2 378 247	3 199 198	134.52

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

902 023

643 563

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1 31/12/2015 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	973 781		973 781	933 166		40 615	4.35
Production vendue de biens							
Production vendue de services	219 705		219 705	384 804		165 099	42.90
Chiffre d'affaires NET	1 193 486		1 193 486	1 317 969		124 483	9.45
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			5 592	43 894		38 302	87.26
Autres produits			176	125		51	40.78
Total des Produits d'exploitation (I)			1 199 254	1 361 989		162 734	11.95
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			596 011	618 212		22 201	3.59
Variation de stock (marchandises)			5 666	602		5 064	841.73
Achats de matières premières et autres approvisionnements			18 035	6 698		11 337	169.27
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			16 356	7 258		9 099	125.36
Autres achats et charges externes *			141 706	124 046		17 660	14.24
Impôts, taxes et versements assimilés			6 806	6 937		131	1.88
Salaires et traitements			264 650	396 740		132 090	33.29
Charges sociales			87 225	150 869		63 644	42.19
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			9 823	7 646		2 177	28.47
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			892	935		43	4.59
Total des Charges d'exploitation (II)			1 135 837	1 318 737		182 900	13.87
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			63 417	43 251		20 166	46.63
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

3 835 23 393
856 1 667

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2016	12	31/12/2015	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	1 097 800		124 750		973 050	780.00
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	3 591				3 591	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	1 101 391		124 750		976 641	782.88
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	174 598		2 346		172 252	NS
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	174 598		2 346		172 252	NS
2. Résultat financier (V-VI)	926 793		122 404		804 389	657.16
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	990 211		165 655		824 555	497.75
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 835		23 393		19 558	83.61
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 321 350		185 000		2 136 350	NS
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	2 325 185		208 393		2 116 792	NS
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	856		1 667		811	48.65
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	133 858		182 700		48 842	26.73
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	134 714		184 367		49 653	26.93
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	2 190 471		24 027		2 166 445	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	239 944		3 419		236 525	NS
Total des produits (I+III+V+VII)	4 625 830		1 695 132		2 930 698	172.89
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 685 092		1 508 869		176 223	11.68
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	2 940 738		186 263		2 754 475	NS

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Ac

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	X
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X
Informations complémentaires (CICE)	X
L'utilisation du CICE dans l'entreprise	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Composition du capital social	X
Fonds commercial	X
Evaluation des immobilisations corporelles	X
Evaluation des amortissements	X
Créances immobilisées	X
Evaluation des matières et marchandises	X
Evaluation des créances et des dettes	X
Disponibilités en Euros	X
Produits à recevoir	X
Charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Charges et produits financiers concernant les entr. liées	X
Honoraires des commissaires aux comptes	X
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Informations en matière de crédit bail	X
Engagement en matière de pensions et retraites	X
Liste des filiales et participations	X
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Produits et charges exceptionnels	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société a cédé la totalité des parts qu'elle détenait sur sa filiale la SAS CORSICA GASTRONOMIA le 24/08/2016.

Préalablement à cette opération, elle a cédé à la SAS CORSICA GASTRONOMIA le fonds de commerce de commercialisation de produits corses faisant l'objet d'un contrat de location gérance.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

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

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

Permanence des méthodes

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

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 11 530 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 11 530 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

ANNEXE

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

Description des efforts	Montant
- investissement :	6 530
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	5 000
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	
Total	11 530

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	152 449		
Installations générales agencements aménagements des constructions	74 568		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	44 996		
Installations générales agencements aménagements divers	117 402		12 438
Matériel de transport			21 850
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	10 729		9 302
Immobilisations corporelles en cours			3 206
TOTAL	247 695		46 797
Autres participations	1 839 132		96 353
Autres titres immobilisés	2 520		
Prêts, autres immobilisations financières	5 654		
TOTAL	1 847 306		96 353
TOTAL GENERAL	2 247 450		143 149

ANNEXE

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

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			152 449	152 449
Installations générales agencements aménagements constr.			74 568	74 568
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			44 996	44 996
Installations générales agencements aménagements divers			129 841	129 841
Matériel de transport			21 850	21 850
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			20 032	20 032
Immobilisations corporelles en cours			3 206	3 206
TOTAL			294 492	294 492
Autres participations		133 858	1 801 627	1 801 627
Autres titres immobilisés			2 520	2 520
Prêts, autres immobilisations financières			5 654	5 654
TOTAL		133 858	1 809 801	1 809 801
TOTAL GENERAL		133 858	2 256 741	2 256 741

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations générales agencements aménagements constr.	68 697	3 502		72 199
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	39 712	2 982		42 694
Installations générales agencements aménagements divers	112 705	1 527		114 232
Matériel de transport		846		846
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	9 777	966		10 743
TOTAL	230 891	9 823		240 714
TOTAL GENERAL	230 891	9 823		240 714

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.constr.	3 502				
Instal.techniques matériel outillage indus.	2 982				
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 527				
Matériel de transport	846				
Matériel de bureau informatique mobilier	966				
TOTAL	9 823				
TOTAL GENERAL	9 823				

Ac

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	1 772 227	0	1 772 227
Autres immobilisations financières	5 654	0	5 654
Clients douteux ou litigieux	228	228	
Autres créances clients	114 634	114 634	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 283	5 283	
Taxe sur la valeur ajoutée	14 570	14 570	
Débiteurs divers	2 589	2 589	
Charges constatées d'avance	1 998	1 998	
TOTAL	1 917 182	139 301	1 777 881

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	152 355	152 355		
Personnel et comptes rattachés	14 529	14 529		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	28 820	28 820		
Impôts sur les bénéfices	224 435	224 435		
Taxe sur la valeur ajoutée	1 272	1 272		
Autres impôts taxes et assimilés	4 167	4 167		
Groupe et associés	475 431	475 431		
Autres dettes	1 013	1 013		
TOTAL	902 023	902 023		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	17			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	1 000.0000	100			100

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
DROIT AU BAIL MAGASINS	152 449			152 449	
Total	152 449			152 449	

Ces montants correspondent aux droits des baux commerciaux des magasins exploités.
Ils n'ont pas fait l'objet d'amortissement sur l'exercice.

Les tests de dépréciation basés sur les niveaux de chiffres d'affaires générés par les magasins justifient l'absence de dépréciation.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

AC

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	5 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 ans.
Matériel de bureau	Linéaire	5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	7 292
Disponibilités	3 591
Total	10 883

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 858
Dettes fiscales et sociales	24 085
Total	42 943

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 998
Total	1 998

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	174 598	1 101 391
Dont entreprises liées	174 598	1 097 800

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 5290 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 5290 euros
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : Néant



Exco
Albertini & Associés

29, boulevard Paoli
20200 Bastia
Tél +33 (0) 4 95 34 37 37
Fax +33 (0) 4 95 31 50 10
secretariat@cabinetalbertini.fr
www.cabinetalbertini.fr
secretariat : sabine.guigue@exco.fr

A SETTIA

Société par actions simplifiée au capital de 100 000 €

Siège social : 3 RUE CARDINAL FESCH

20000 AJACCIO

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31/12/2016

Cabinet Albertini & Associés Corse Méditerranée

Siège social : 29 Boulevard PAOLI, 20200 BASTIA

Société de commissariat aux comptes

Membre de la Compagnie Régionale d'Aix-En-Provence - Bastia

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

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 31/12/2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société SAS A SETTIA, 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 le 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.

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 vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués

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.

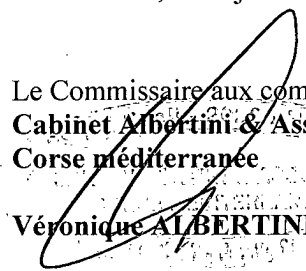
III - Vérifications et informations spécifiques

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 et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Bastia, le 15 juin 2017.

Le Commissaire aux comptes,
Cabinet Albertini & Associés
Corse méditerranée


Véronique ALBERTINI

A SETTIA

S.A.S.

Comptes annuels

Exercice clos le 31/12/2016

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)	152 449		152 449	152 449		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	74 568	72 199	2 369	5 871	3 502	59.65
	Installations techniques, matériel et outillage	44 996	42 694	2 302	5 284	2 982	56.43
	Autres immobilisations corporelles	171 722	125 822	45 901	5 649	40 252	712.55
	Immobilisations en cours	3 206		3 206		3 206	
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	29 400		29 400	163 258	133 858	81.99
	Créances rattachées à des participations	1 772 227		1 772 227	1 675 874	96 353	5.75
	Autres titres immobilisés	2 520		2 520	2 520		
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	5 654		5 654	5 654		
	Total II	2 256 741	240 714	2 016 027	2 016 558	531	0.03
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	25 961		25 961	42 317	16 356	38.65
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	75 114		75 114	69 448	5 666	8.16
	Avances et acomptes versés sur commandes	351		351	1 419	1 068	75.26
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	114 862		114 862	140 537	25 675	18.27
	Autres créances	22 442		22 442	56 992	34 551	60.62
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	3 100 000		3 100 000		3 100 000	
	Disponibilités	220 690		220 690	47 399	173 291	365.60
	Charges constatées d'avance (3)	1 998		1 998	3 577	1 578	44.13
	Total III	3 561 418		3 561 418	361 689	3 199 729	884.66
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		5 818 159	240 714	5 577 445	2 378 247	3 199 198	134.52

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

152 449
1-

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2016	Exercice N-1 31/12/2015	Ecart N / N-1	
		12	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 100 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	100 000	100 000		
	Réserves				
	Réserve légale	10 000	10 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	100 968	100 968		
	Report à nouveau	1 523 715	1 337 453	186 263	13.93
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	2 940 738	186 263	2 754 475	NS
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	4 675 422	1 734 684	2 940 738	169.53
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	475 431	371 021	104 410	28.14
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
Comptes de Régularisation	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	152 355	125 448	26 908	21.45
	Dettes fiscales et sociales	273 223	147 095	126 128	85.75
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	1 013		1 013	
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	902 023	643 563	258 459	40.16
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	5 577 445	2 378 247	3 199 198	134.52

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

902 023

643 563

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1 31/12/2015 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	973 781		973 781	933 166		40 615	4.35
Production vendue de biens							
Production vendue de services	219 705		219 705	384 804		165 099	42.90
Chiffre d'affaires NET	1 193 486		1 193 486	1 317 969		124 483	9.45
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			5 592	43 894		38 302	87.26
Autres produits			176	125		51	40.78
Total des Produits d'exploitation (I)			1 199 254	1 361 989		162 734	11.95
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			596 011	618 212		22 201	3.59
Variation de stock (marchandises)			5 666	602		5 064	841.73
Achats de matières premières et autres approvisionnements			18 035	6 698		11 337	169.27
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			16 356	7 258		9 099	125.36
Autres achats et charges externes *			141 706	124 046		17 660	14.24
Impôts, taxes et versements assimilés			6 806	6 937		131	1.88
Salaires et traitements			264 650	396 740		132 090	33.29
Charges sociales			87 225	150 869		63 644	42.19
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			9 823	7 646		2 177	28.47
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			892	935		43	4.59
Total des Charges d'exploitation (II)			1 135 837	1 318 737		182 900	13.87
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			63 417	43 251		20 166	46.63
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

3 835 23 393
856 1 667

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2016	12	31/12/2015	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	1 097 800		124 750		973 050	780.00
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	3 591				3 591	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	1 101 391		124 750		976 641	782.88
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	174 598		2 346		172 252	NS
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	174 598		2 346		172 252	NS
2. Résultat financier (V-VI)	926 793		122 404		804 389	657.16
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	990 211		165 655		824 555	497.75
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 835		23 393		19 558	83.61
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 321 350		185 000		2 136 350	NS
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	2 325 185		208 393		2 116 792	NS
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	856		1 667		811	48.65
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	133 858		182 700		48 842	26.73
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	134 714		184 367		49 653	26.93
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	2 190 471		24 027		2 166 445	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	239 944		3 419		236 525	NS
Total des produits (I+III+V+VII)	4 625 830		1 695 132		2 930 698	172.89
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 685 092		1 508 869		176 223	11.68
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	2 940 738		186 263		2 754 475	NS

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	X
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X
Informations complémentaires (CICE)	X
L'utilisation du CICE dans l'entreprise	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Composition du capital social	X
Fonds commercial	X
Evaluation des immobilisations corporelles	X
Evaluation des amortissements	X
Créances immobilisées	X
Evaluation des matières et marchandises	X
Evaluation des créances et des dettes	X
Disponibilités en Euros	X
Produits à recevoir	X
Charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Charges et produits financiers concernant les entr. liées	X
Honoraires des commissaires aux comptes	X
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Informations en matière de crédit bail	X
Engagement en matière de pensions et retraites	X
Liste des filiales et participations	X
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Produits et charges exceptionnels	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société a cédé la totalité des parts qu'elle détenait sur sa filiale la SAS CORSICA GASTRONOMIA le 24/08/2016.

Préalablement à cette opération, elle a cédé à la SAS CORSICA GASTRONOMIA le fonds de commerce de commercialisation de produits corses faisant l'objet d'un contrat de location gérance.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

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

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

Permanence des méthodes

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

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 11 530 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 11 530 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

ANNEXE

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

Description des efforts	Montant
- investissement :	6 530
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	5 000
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	
Total	11 530

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	152 449		
TOTAL	152 449		
Installations générales agencements aménagements des constructions	74 568		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	44 996		
Installations générales agencements aménagements divers	117 402		12 438
Matériel de transport			21 850
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	10 729		9 302
Immobilisations corporelles en cours			3 206
TOTAL	247 695		46 797
Autres participations	1 839 132		96 353
Autres titres immobilisés	2 520		
Prêts, autres immobilisations financières	5 654		
TOTAL	1 847 306		96 353
TOTAL GENERAL	2 247 450		143 149

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				27 579	27 579
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs				3 950	3 950
- dotations de l'exercice				1 975	1 975
Total				5 925	5 925
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				11 757	11 757
- exercice				7 987	7 987
Total				19 744	19 744
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				3 657	3 657
- entre 1 et 5 ans				7 609	7 609
Total				11 266	11 266
Valeur résiduelle					
- entre 1 et 5 ans				1 376	1 376
Total				1 376	1 376

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société a signé un contrat FIP Avenir IFC auprès de la société GENERALI pour la

gestion de ses engagements de retraite.

Sur la base de ce contrat, la société verse une redevance annuelle permettant d'ajuster le

montant de l'épargne constituée en fonction des variations des effectifs et des rémunérations.

Aucun versement n'a été effectué au titre de l'exercice 2016.

Au 31/12/2016, le montant de l'épargne constituée s'élève à 19.484 euros.

ANNEXE

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

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- SCEA CAMPESTRA	111 106	98.00	46 272
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- REGULARISATION S/EX ANTERIEURS	3 835	
- PRODUITS DE CESSIION DES ACTIFS	2 321 350	
Total	2 325 185	
Charges exceptionnelles		
- REGULARISATIONS SUR EXERCICES ANTERIEURS	856	
- VNC DES ACTIFS CEDES	133 858	
Total	134 714	

Ac

A SETTIA
Société par actions simplifiée au capital de 100 000 euros
Siège social : 2, rue Stéphanopoli
Rue Cardinal Fesch
20 000 AJACCIO
342986403 RCS

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30/06/2017

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

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 2 940 738,17 euros de la manière suivante :

ORIGINE :

Bénéfice de l'exercice	2 940 738.17 euros
Poste « autres réserves »	100 968.48 euros
Poste « report à nouveau »	1 523 715.45 euros

AFFECTATION :

En totalité au poste « autres réserves » qui s'élève ainsi à 4 565 422.10 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 4 675 422.10 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31/12/2013 : Néant

AC

Exercice clos le 31/12/2014 : 140 000 euros
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 140 000 euros

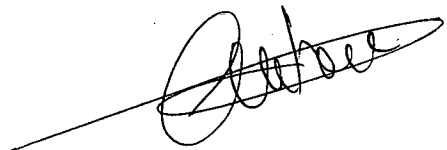
Exercice clos le 31/12/2015 : Néant

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

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30/06/2016

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

Certifié conforme
Le Président
Charles ANTONA

Certifié conforme


ANNEXE

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

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			152 449	152 449
Installations générales agencements aménagements constr.			74 568	74 568
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			44 996	44 996
Installations générales agencements aménagements divers			129 841	129 841
Matériel de transport			21 850	21 850
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			20 032	20 032
Immobilisations corporelles en cours			3 206	3 206
TOTAL			294 492	294 492
Autres participations		133 858	1 801 627	1 801 627
Autres titres immobilisés			2 520	2 520
Prêts, autres immobilisations financières			5 654	5 654
TOTAL		133 858	1 809 801	1 809 801
TOTAL GENERAL		133 858	2 256 741	2 256 741

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations générales agencements aménagements constr.	68 697	3 502		72 199
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	39 712	2 982		42 694
Installations générales agencements aménagements divers	112 705	1 527		114 232
Matériel de transport		846		846
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	9 777	966		10 743
TOTAL	230 891	9 823		240 714
TOTAL GENERAL	230 891	9 823		240 714

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.constr.	3 502				
Instal.techniques matériel outillage indus.	2 982				
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 527				
Matériel de transport	846				
Matériel de bureau informatique mobilier	966				
TOTAL	9 823				
TOTAL GENERAL	9 823				

N

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	1 772 227	0	1 772 227
Autres immobilisations financières	5 654	0	5 654
Clients douteux ou litigieux	228	228	
Autres créances clients	114 634	114 634	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 283	5 283	
Taxe sur la valeur ajoutée	14 570	14 570	
Débiteurs divers	2 589	2 589	
Charges constatées d'avance	1 998	1 998	
TOTAL	1 917 182	139 301	1 777 881

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	152 355	152 355		
Personnel et comptes rattachés	14 529	14 529		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	28 820	28 820		
Impôts sur les bénéfices	224 435	224 435		
Taxe sur la valeur ajoutée	1 272	1 272		
Autres impôts taxes et assimilés	4 167	4 167		
Groupe et associés	475 431	475 431		
Autres dettes	1 013	1 013		
TOTAL	902 023	902 023		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	17			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	1 000.0000	100			100

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
DROIT AU BAIL MAGASINS	152 449			152 449	
Total	152 449			152 449	

Ces montants correspondent aux droits des baux commerciaux des magasins exploités.

Ils n'ont pas fait l'objet d'amortissement sur l'exercice.

Les tests de dépréciation basés sur les niveaux de chiffres d'affaires générés par les magasins justifient l'absence de dépréciation.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	5 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 ans.
Matériel de bureau	Linéaire	5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	7 292
Disponibilités	3 591
Total	10 883

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 858
Dettes fiscales et sociales	24 085
Total	42 943

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 998
Total	1 998

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	174 598	1 101 391
Dont entreprises liées	174 598	1 097 800

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 5290 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 5290 euros
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : Néant

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				27 579	27 579
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs				3 950	3 950
- dotations de l'exercice				1 975	1 975
Total				5 925	5 925
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				11 757	11 757
- exercice				7 987	7 987
Total				19 744	19 744
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				3 657	3 657
- entre 1 et 5 ans				7 609	7 609
Total				11 266	11 266
Valeur résiduelle					
- entre 1 et 5 ans				1 376	1 376
Total				1 376	1 376

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société a signé un contrat FIP Avenir IFC auprès de la société GENERALI pour la

gestion de ses engagements de retraite.

Sur la base de ce contrat, la société verse une redevance annuelle permettant d'ajuster le

montant de l'épargne constituée en fonction des variations des effectifs et des rémunérations.

Aucun versement n'a été effectué au titre de l'exercice 2016.

Au 31/12/2016, le montant de l'épargne constituée s'élève à 19.484 euros.

ANNEXE

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

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- SCEA CAMPESTRA	111 106	98.00	46 272
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- REGULARISATION S/EX ANTERIEURS	3 835	
- PRODUITS DE CESSION DES ACTIFS	2 321 350	
Total	2 325 185	
Charges exceptionnelles		
- REGULARISATIONS SUR EXERCICES ANTERIEURS	856	
- VNC DES ACTIFS CEDES	133 858	
Total	134 714	