



RCS : CAEN

Code greffe : 1402

Documents comptables

## REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1998 B 00529

Numéro SIREN : 421 197 484

Nom ou dénomination : NASS EXPANSION

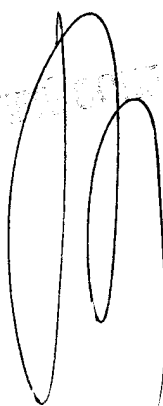
Ce dépôt a été enregistré le 22/05/2017 sous le numéro de dépôt 2726

## ***NASS EXPANSION***

12 Martin Luther King  
14280 SAINT-CONTEST

**COMPTES ANNUELS AU 30/09/2016**

SAINT-CONTEST

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of several loops and curves.



## Sommaire

DESIGNATION	PAGES
<b>Documents liminaires</b>	
Rapport	5
<b>Documents de synthèse</b>	
Bilan	8
Compte de résultat	10
Soldes intermédiaires de gestion	12
Tableau de financement	13
<b>Annexe</b>	
Principes, règles et méthodes comptables	16
Notes sur l'actif	16
Immobilisations	16
Créances	19
Comptes de régularisation actif	19
Dépréciation des actifs	19
Notes sur le passif	20
Capitaux propres	20
Dettes	21
Notes sur le compte de résultat	21
Charges d'exploitation	21
Produits financiers	22
Charges financières	22
Produits exceptionnels	22
Charges exceptionnelles	22
Impôt sur les bénéfices	23
Autres informations	23
<b>Détail des postes</b>	
<b>Actif</b>	32
Immobilisations	32
Avances et acomptes versés	34
Créances	34
Divers	35
Comptes de régularisation actif	35
<b>Passif</b>	35
Capitaux propres	35
Dettes	36
Compte de résultat	38



DESIGNATION	PAGES
Produits d'exploitation	38
Charges d'exploitation	39
Produits financiers	41
Charges financières	42
Produits exceptionnels	42
Charges exceptionnelles	42
Impôt sur les bénéfices	43
<b>Liasse fiscale</b>	



**Documents liminaires**



## RAPPORT DE PRESENTATION

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **NASS EXPANSION** pour l'exercice du **01/10/2015 au 30/09/2016**, j'ai effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des experts comptables.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent **45** pages, se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan .....	<b>17 770 630 Euros</b>
Chiffre d'affaires .....	<b>1 124 149 Euros</b>
Résultat net comptable .....	<b>1 054 303 Euros</b>

Ces comptes ont été établis à partir des pièces, documents et informations fournis par l'entreprise, en conformité avec les dispositions de l'ordonnance du 19 septembre 1945, regissant l'Ordre des experts comptables, et avec les règles de diligence préconisées par l'Ordre.

Votre société possédant un commissaire aux comptes et bien que la mission qui nous a été confiée relève des normes professionnelles prévues par l'Ordre des experts comptables, il ne vous est pas délivré d'attestation.

Fait à SAINT CONTEST,  
le

Vincent GAMBET  
Expert-comptable



**Documents de synthèse**



## BILAN ACTIF

		Exercice N, clos le :		30/09/2016	30/09/2015	
		Brut 1	Amortissements dépréciations 2	Net 3	Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires				
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains			
			Constructions			
			Installations techniques, matériel et outillage industriels			
		Autres immobilisations corporelles	48 207	10 378	37 829	3 071
		Immobilisations en-cours				
		Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations (méthode de mise en équival.)				
		Autres participations	6 405 229	392 915	6 012 314	3 839 997
		Créances rattachées à des participations	9 919 974		9 919 974	4 269 442
		T.I.A.P				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts				
		Autres immobilisations financières	47 500		47 500	47 500
<b>Total (II)</b>		<b>16 420 910</b>	<b>403 293</b>	<b>16 017 617</b>	<b>8 160 011</b>	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements				
		En-cours de production de biens				
		En-cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
		Avances et acomptes versés	1 852		1 852	1 314
		CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)	197 943		197 943
		Autres créances (3)	83 480		83 480	1 213 711
		Capital souscrit et appelé, non versé				
	DIVERS	V.M.P (dont actions propres : )				
		Instruments de trésorerie				
		Disponibilités	1 463 530		1 463 530	293 351
COMPTES DE RÉGULARISATION		Charges constatées d'avance (3)	6 209		6 209	12 137
		<b>Total (III)</b>	<b>1 753 013</b>		<b>1 753 013</b>	<b>3 185 944</b>
		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
		Primes de remboursement d'obligations (V)				
		Ecarts de conversion actif (VI)				
<b>TOTAL GENERAL (I à VI)</b>		<b>18 173 924</b>	<b>403 293</b>	<b>17 770 630</b>	<b>11 345 955</b>	
Renvois : (1) Dont droit au bail :			(2) part-d'1 an Immo. fin. nettes		(3) Part à + 1 an	
Clause de réserve de propriété Immobilisations :			Stocks :		Créances :	





## COMPTE DE RESULTAT

				30/09/2016	30/09/2015	
<b>Nombre de mois de la période</b>				12	12	
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>1 - France</b>	<b>2 - Exportation</b>	<b>Total</b>	<b>Total</b>
	Ventes de marchandises					
	Production vendue	biens				
		services	1 124 149		1 124 149	1 639 391
	<b>CHIFFRE D'AFFAIRES NET (14)</b>		1 124 149		1 124 149	1 639 391
	Production stockée					
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)				6 431	130	
Autres produits (1) (11)				3	1	
<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>				<b>1 130 583</b>	<b>1 639 522</b>	
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
	Variation de stock (marchandises)					
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y c. droits de douane)					
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)			585 066	345 817	
	Impôts, taxes et versements assimilés			8 698	7 419	
	Salaires et traitements			371 772	302 421	
	Charges sociales (10)			203 273	167 186	
	Dotations aux amortissements sur immobilisations			9 551	827	
	Dotations aux dépréciations sur immobilisations					
	Dotations aux dépréciations sur actif circulant					
	Dotations aux provisions					
	Autres charges (12)			6	1	
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>				<b>1 178 367</b>	<b>823 672</b>	
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>				<b>-47 784</b>	<b>815 850</b>	
<b>OPERATIONS EN COMMUN</b>	Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
	Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	Produits financiers de participations (5)			1 280 488	1 742 911	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			2 093	93	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			275 637	29 397	
	Différences positives de change					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				12	
<b>Total des produits financiers (V)</b>				<b>1 558 218</b>	<b>1 772 412</b>	
<b>CHARGES FINANCIERES</b>	Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			280 000	285 537	
	Intérêts et charges assimilées (6)			172 181	87 163	
	Différences négatives de change					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
<b>Total des charges financières (VI)</b>				<b>452 181</b>	<b>372 700</b>	
<b>2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)</b>				<b>1 106 037</b>	<b>1 399 712</b>	
<b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>				<b>1 058 254</b>	<b>2 215 563</b>	



## COMPTES DE RESULTAT

		30/09/2016	30/09/2015
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	229 481	219 900
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>	<b>229 481</b>	<b>219 900</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	515	90
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	225 499	216 400
	Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	8 355	2 770
	<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>234 369</b>	<b>219 260</b>
<b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		<b>-4 888</b>	<b>640</b>
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
	Impôts sur les bénéfices (X)	-937	44 280
<b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)</b>		<b>2 918 282</b>	<b>3 631 834</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>		<b>1 863 979</b>	<b>1 459 911</b>
<b>5 - BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges) (15)</b>		<b>1 054 303</b>	<b>2 171 923</b>

Renvois	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			
	(2)	Dont	- Produits de locations immobilières		
			- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs		
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier	9 242	9 238
			- Crédit-bail immobilier		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			
	(6 bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			
	(9)	Dont transferts de charges		6 431	130
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			
	(13)	Dont primes et cotisations complém. obligatoires personnelles : facultatives			
	(14)	Chiffre d'affaires en Euros et centimes		1 124 149,17	1 639 390,53
(15)	Résultat en Euros et centimes		1 054 303,14	2 171 922,51	



## SOLDES INTERMEDIARES DE GESTION

	Désignation	30/09/2016		30/09/2015		Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
		Montant	%	Montant	%		
+	Ventes de marchandises						
+	Production vendue	1 124 149	100,00	1 639 391	100,00	-515 241	-31,43
	<b>CHIFFRE D'AFFAIRES</b>	<b>1 124 149</b>	<b>100,00</b>	<b>1 639 391</b>	<b>100,00</b>	<b>-515 241</b>	<b>-31,43</b>
+	Production stockée						
+	Production immobilisée						
	<b>ACTIVITÉ</b>	<b>1 124 149</b>	<b>100,00</b>	<b>1 639 391</b>	<b>100,00</b>	<b>-515 241</b>	<b>-31,43</b>
-	Achats consommés						
	<b>MARGE BRUTE</b>	<b>1 124 149</b>	<b>100,00</b>	<b>1 639 391</b>	<b>100,00</b>	<b>-515 241</b>	<b>-31,43</b>

	<b>MARGE BRUTE</b>	<b>1 124 149</b>	<b>100,00</b>	<b>1 639 391</b>	<b>100,00</b>	<b>-515 241</b>	<b>-31,43</b>
-	Autres achats et charges externes	585 066	52,05	345 817	21,09	239 249	69,18
	<b>VALEUR AJOUTÉE</b>	<b>539 083</b>	<b>47,95</b>	<b>1 293 574</b>	<b>78,91</b>	<b>-754 491</b>	<b>-58,33</b>
+	Subventions d'exploitation						
-	Impôts, taxes et versements assimilés	8 698	0,77	7 419	0,45	1 279	17,24
-	Charges de personnel	575 045	51,15	469 607	28,65	105 438	22,45
	<b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>-44 661</b>	<b>-3,97</b>	<b>816 547</b>	<b>49,81</b>	<b>-861 208</b>	<b>-105,47</b>
+	Reprises prov. et transferts de charges	6 431	0,57	130	0,01	6 301	4 850,23
+	Autres produits d'exploitation	3		1		2	116,11
-	Dotations aux amortissements et provisions	9 551	0,85	827	0,05	8 724	1 054,93
-	Autres charges d'exploitation	6		1		5	362,31
	<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-47 784</b>	<b>-4,25</b>	<b>815 850</b>	<b>49,77</b>	<b>-863 634</b>	<b>-105,86</b>
+	Bénéfice attribué ou perte transférée						
-	Perte supportée ou bénéfice transféré						
+	Produits financiers	1 558 218	138,61	1 772 412	108,11	-214 194	-12,08
-	Charges financières	452 181	40,22	372 700	22,73	79 481	21,33
	<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>	<b>1 058 254</b>	<b>94,14</b>	<b>2 215 563</b>	<b>135,15</b>	<b>-1 157 309</b>	<b>-52,24</b>
+	Produits exceptionnels	229 481	20,41	219 900	13,41	9 582	4,36
-	Charges exceptionnelles	234 369	20,85	219 260	13,37	15 109	6,89
-	Participation des salariés						
-	Impôts sur les bénéfices	-937	-0,08	44 280	2,70	-45 217	-102,12
	<b>RÉSULTAT NET</b>	<b>1 054 303</b>	<b>93,79</b>	<b>2 171 923</b>	<b>132,48</b>	<b>-1 117 619</b>	<b>-51,46</b>



**TABLEAU DE FINANCEMENT**  
**(analysant la variation du fonds de roulement)**

Désignation		30/09/2016	30/09/2015	30/09/2014	30/09/2013
RESSOURCES	Résultat net avant rémunération de l'exploitant et des associés	1 054 303	2 171 923	1 610 943	518 295
	Elimination des charges et produits sans incidence sur le fonds de roulement ou non liés à l'exploitation :				
	* Dotations aux amortissements et provisions	297 906	289 134	136 558	5 485
	* Reprises sur amortissements et provisions	275 637	29 397		
	* Transfert au compte charges à répartir				
	* Plus-values / Moins-values de cession	1		721	
	* Amortissements des subventions d'investissement				
	<b>CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT</b>	<b>1 076 573</b>	<b>2 431 660</b>	<b>1 748 222</b>	<b>523 781</b>
	Prélèvements de l'exploitant et rémunération de l'exploitant et des associés				
	Apports de l'exploitant				
	<b>AUTOFINANCEMENT DISPONIBLE</b>	<b>1 076 573</b>	<b>2 431 660</b>	<b>1 748 222</b>	<b>523 781</b>
	Cessions d'immobilisations :				
	* Incorporelles	380			
* Corporelles	1 384		6 490		
* Financières	1 126 832			9 900	
Augmentation du capital					
Nouveaux emprunts	8 365 518				
Avances reçues des associés		3 137 775			
Subventions d'investissement acquises					
<b>TOTAL DES RESSOURCES (A)</b>	<b>10 570 687</b>	<b>5 569 435</b>	<b>1 754 712</b>	<b>533 681</b>	
EMPLOIS	Acquisitions d'immobilisations :				
	* Incorporelles	44 309	3 898		10 764
	* Corporelles	8 261 207	4 638 480	21 000	8 000
	* Financières				
	Réduction du capital social				
	Remboursements d'emprunts				
Remboursements des avances des associés	2 472 646		1 472 482	295 215	
Dividendes					
<b>TOTAL DES EMPLOIS (B)</b>	<b>10 778 162</b>	<b>4 642 378</b>	<b>1 493 482</b>	<b>313 979</b>	
<b>VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT (A-B) = (C)</b>	<b>-207 475</b>	<b>927 057</b>	<b>261 230</b>	<b>219 702</b>	
Variation des stocks					
Variation des créances clients	-1 467 847	800 753	290 957	451 729	
Variation des autres créances d'exploitation	56 278	21 517	-28 333	37 193	
Variation des dettes fournisseurs	-55 857	-22 312	958	9 797	
Variation des autres dettes d'exploitation	79 561	-128 236	27 007	-247 681	
<b>VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT D'EXPLOITATION (D)</b>	<b>-1 387 865</b>	<b>671 722</b>	<b>290 589</b>	<b>251 038</b>	
Variation des créances sur cessions d'immobilisations					
Variation du capital souscrit non versé					
Variation des dettes sur acquisitions d'immobilisations					
Variation des subventions d'investissement à recevoir					
Variation des dividendes à payer					
<b>VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT HORS EXPLOITATION (E)</b>					
<b>VARIATION DE TRÉSORERIE (C-D-E) = (F)</b>	<b>1 180 390</b>	<b>255 335</b>	<b>-29 359</b>	<b>-31 336</b>	
Fonds de roulement à l'ouverture (G)	1 534 057	607 001	345 771	126 069	
Fonds de roulement à la clôture (G+C)	1 326 582	1 534 057	607 001	345 771	
Besoin en Fonds de Roulement à l'ouverture (H)	1 253 837	582 115	291 526	40 488	
Besoin en Fonds de Roulement à la clôture (H+D+E)	-134 028	1 253 837	582 115	291 526	
Trésorerie à l'ouverture (I)	280 222	24 887	54 246	85 582	
Trésorerie à la clôture (I+F)	1 460 612	280 222	24 887	54 246	



**Annexe**





**Mouvements des immobilisations financières**

Désignation	Montant
Valeur au début de l'exercice	+ 8 545 492
Acquisitions	+ 8 954 043
Augmentations résultant d'une mise en équivalence	+
Cessions, mises hors service, ou diminutions résultant d'une mise en équivalence	- 1 126 832
Valeur en fin d'exercice	= <b>16 372 703</b>

**Modes et durées d'amortissement**

Désignation	Modes	Durées
<u>Immobilisations incorporelles</u>		
- Frais d'établissement	Linéaire	1 an
- Frais de développement		
- Concessions, brevets et droits similaires		
- Fonds commercial		
- Autres immobilisations incorporelles		
<u>Immobilisations corporelles</u>		
- Terrains	Dégressif	3 ans
- Constructions		
- Installations techniques, matériels et outillages		
- Autres immobilisations corporelles		
. Instal, agencements, aménagements divers		
. Matériel de transport		
. Matériel de bureau		
. Emballages récupérables, divers		

**Détail des acquisitions de l'exercice**

Désignation	Immobilisation	Crédit-bail	Location
<b>Autres immobilisations corporelles</b>			
Nexecur-alarme	5 906		
Carrefour-TV SAMSUNG	294		
Carrefour-TV SAMSUNG	294		
Carrefour-TV 4K THOMSON	1 009		
Carrefour-TV PHILIPPS	709		
Carrefour-TV PHILIPPS	399		
AIDOPC - BAIE DE BRASSAGE	1 161		
AIDOPC-BAIE DE BRASSAGE	1 564		
FNAC-PC JULIETTE NASS	1 514		
AIDOPC - 3 SWITCH	2 810		
AIDOPC-SERVEUR	23 503		
AIDOPC-WATCHGUARD	4 150		
LENOVO - PC E560	996		
<b>Total</b>	<b>44 309</b>		
<b>Total général</b>	<b>44 309</b>		

**Détail des cessions de l'exercice**

Désignation	Immobilisation	Crédit-bail	Location
<b>Autres immobilisations incorporelles</b>			
Logiciel microsoft office 2010 TPE	0		
<b>Total</b>			
<b>Autres immobilisations corporelles</b>			
Fnac portable Sony VPC 15"	0		
<b>Total</b>			
<b>Total général</b>			

**Créances**

Les créances ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

**Comptes de régularisation actif****Détail des charges constatées d'avance**

Désignation	Période		Exploitation	Financier	Exceptionnel
	du	au			
CCA 30/09/16 NATIXIS LEAS	01/10/2016		3 205		
CCA 30/09/16 MACIF	01/10/2016		71		
CCA 30/09/16 PST	01/10/2016		180		
CCA 30/09/16 ASSURANCE	01/10/2016		2 824		
		<b>Total</b>	<b>6 280</b>		

**Dépréciation des actifs**

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	Augmentations : Dotations de l'ex.	Diminutions : Reprises de l'ex.	Montant à la fin de l'exercice
<b>DEPRECIATIONS</b>					
Sur immobilisations	- incorporelles - corporelles - financières	112 915	280 000	275 637	392 915
Sur stocks et en cours					
Sur créances et valeurs mobilières					
<b>Total</b>		<b>112 915</b>	<b>280 000</b>	<b>275 637</b>	<b>392 915</b>
Dont dotations et reprises	- d'exploitation - financières - exceptionnelles		280 000	275 637	

**Capitaux propres****Composition du capital social**

Désignation	Actions ou parts sociales		
	Nombre	Valeur Unitaire	Total
Au début de l'exercice	5527	200,00	1 105 400
Emises dans l'exercice			
Remboursées dans l'exercice			
A la fin de l'exercice	5527	200,00	1 105 400
Augmentation de capital par incorporation de réserves			
Réduction de capital par prélèvement sur les réserves			

**Affectation du résultat**

Décision de l'assemblée générale du 31/03/2016

Désignation	Montant
Report à nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	2 171 923
Prélèvements sur les réserves	
<b>Total des origines</b>	<b>2 171 923</b>
Affectations aux réserves	21 703
Distributions	
Autres répartitions	
Report à nouveau	2 150 220
<b>Total des affectations</b>	<b>2 171 923</b>

**Variation des capitaux propres**

Désignation	Solde au 01/10/2015	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 30/09/2016
Capital	1 105 400				1 105 400
Primes d'émission	717 068				717 068
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	88 837	21 703			110 540
Réserves statutaires					
Réserves réglementées					
Autres réserves	3 026 370				3 026 370
Report à nouveau		2 150 220			2 150 220
Résultat de l'exercice	2 171 923	-2 171 923	1 054 303		1 054 303
Dividendes					
Subvention d'investissement					
Provisions réglementées	10 388				18 743
<b>Total Capitaux propres</b>					<b>8 182 644</b>

**Provisions réglementées**

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>					
Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers					
Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires		10 388	8 355		18 743
Provisions pour prêts d'installation (at. 39 quinquies H du CGI)					
Autres provisions réglementées					
<b>Total</b>		<b>10 388</b>	<b>8 355</b>		<b>18 743</b>
Dont dotations et reprises	- d'exploitation - financières - exceptionnelles		8 355		

**Dettes****Mouvements des emprunts de l'exercice**

Désignation	Au début de l'exercice	Souscrits dans l'exercice	Remboursés dans l'exercice	A la fin de l'exercice
Emprunts auprès des établissements de crédit	13 991	2 646	13 991	2 646
Emprunts divers	3 424 152	5 078 326		8 502 478
<b>Total</b>	<b>3 438 143</b>	<b>5 080 972</b>	<b>13 991</b>	<b>8 505 124</b>

**Echéances des emprunts**

Désignation	Reste dû	A un an au plus	A plus d'un an à 5 ans au plus	A plus de 5 ans
<u>Etablissements de crédit</u>	2 646	2 646		
. à 1 an maximum à l'origine				
. à plus d'1 an à l'origine	2 646	2 646		
<u>Emprunts et dettes financières divers</u>	8 502 478	0	8 502 478	
<b>Total</b>	<b>8 505 124</b>	<b>2 646</b>	<b>8 502 478</b>	

**Charges d'exploitation****Rémunération des commissaires aux comptes**

Montant comptabilisé au titre des diligences liées à la mission de contrôle légal des comptes annuels : 5 520 €.

**Crédit d'impôt compétitivité et emploi**

Le CICE est comptabilisé en diminution des charges de personnel (charges sociales).

Au titre de l'exercice clos au 30/09/2016, le Crédit d'impôt compétitivité emploi 2015 imputable s'élève à 1.562 €, augmenté du CICE à recevoir au titre de la période janvier-septembre 2016 pour 2.782 €.

Ce CICE a permis de financer les investissements.

**Produits financiers**

Les produits financiers s'élèvent à 1.558.218 € et correspondent à :

- des dividendes versés par les filiales de NASS EXPANSION : 1.084.891 €
- des intérêts rémunérant des avances en comptes courants : 195.596 €
- une reprise de provision pour dépréciation des créances immobilisées de 275.637 €.

**Charges financières**

Les charges financières correspondent aux intérêts rémunérant les avances en comptes courants qui ont été consenties à NASS EXPANSION par ses filiales pour un montant de 172.181 €.

Elles correspondent également à une provision pour dépréciation des titres de participation pour 280.000 €.

**Produits exceptionnels**

Les produits exceptionnels tiennent compte non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel en égard à leurs montants.

Les produits exceptionnels s'élèvent à 229.481 € et correspondent à des produits de cession de titres de participation (cessions faites à la valeur nominale).

**Charges exceptionnelles**

Les charges exceptionnelles s'élèvent à 234.369 € et correspondent essentiellement à :

- la valeur nette comptable des titres cédés : 225.499 € ;
- la dotation aux amortissements dérogatoires (calculés sur les frais d'acquisition des titres de participation) : 8.355 €.

**Résultat exceptionnel**

Désignation	30/09/2016	30/09/2015
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	229 481	219 900
Reprises sur provisions et transferts de charge		
<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>229 481</b>	<b>219 900</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	515	90
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	225 499	216 400
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	8 355	2 770
<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>234 369</b>	<b>219 260</b>
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>-4 888</b>	<b>640</b>



### Impôt sur les bénéfices

#### Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

Désignation	Montant
Résultat de l'exercice après impôts	1 054 303
Impôts sur les bénéfices	+ -937
Supplément d'impôt lié aux distributions	+
Créances d'impôt sur les bénéfices	-
Résultat de l'exercice avant impôts	= <b>1 053 366</b>
<u>Variation des provisions réglementées</u>	
. Provision pour investissements	
. Provision pour hausse de prix	
. Amortissements dérogatoires	8 355
. Provisions fiscales	
. Autres provisions réglementées	
Résultat de l'exercice hors évaluations fiscales dérogatoires	= <b>1 061 721</b>

### Autres informations

#### **INDEMNITE DEPART A LA RETRAITE :**

La méthode retenue dans le cadre de cette évaluation est la méthode des unités de crédit projetées (ou méthode du prorata des droits au terme).

Cette méthode est définie par la norme comptable IAS 19 révisée (norme européenne) et par la norme FAS87 (norme US GAAP). Elle est conforme à la recommandation 2003 R-01 du CNC.

Le montant auquel conduit l'utilisation de cette méthode correspond à la notion de **dette actuarielle**.

Cette méthode consiste à :

- ✓ Evaluer les flux futurs probables en se basant sur les hypothèses d'évolution des rémunérations, les droits exigibles au moment du départ à la retraite et les probabilités de présence dans l'entreprise;
- ✓ Actualiser ces flux à la date d'évaluation afin d'obtenir la valeur actuelle probable des flux futurs (VAP).
- ✓ Proratiser la valeur actuelle probable des flux futurs afin d'obtenir la dette actuarielle (Valeur actualisée de l'obligation).

Le calcul est effectué salarié par salarié. L'engagement total de l'entreprise correspond à la somme des engagements individuels.

Les paramètres financiers retenus sont les suivants :

- ✓ Taux d'actualisation : 0,80 %
- ✓ CADRES : Profil 2%
- ✓ TAUX DE CHARGES : Cadres 50%

Depuis le 1er janvier 2008, l'employeur est redevable d'une contribution sur les indemnités de mise à la retraite versées aux salariés à compter du 1er janvier 2009. Les taux de contribution pris en compte sont les suivants :

- ✓ CADRES : 50%

Les tables retenues pour la catégorie des cadres sont les suivantes :



- ✓ Convention : SYNTEC Bureaux d'études
- ✓ Turn-over faible
- ✓ Mortalité: INSEE 2015
- ✓ Départ volontaire (Départ à l'initiative du salarié) : 100 %
- ✓ Age de départ à la retraite : 65-67 ans (Départ à taux plein)

Compte tenu des données de l'entreprise, des hypothèses actuarielles retenues, soit principalement un taux d'actualisation brut de **0,8 %**, le total de l'engagement au titre des indemnités de fin de carrière évalué au **30/09/2016** s'élève à **29 040,43** euros.

#### Détail des filiales et participations

Désignation	Capital	Autres capitaux propres	Quote-part de capital détenue	CA HT du dernier exercice	Résultat du dernier exercice
<i>Participations détenues entre 10 et 50%</i>					
LES RESIDENCES DU CLOCHER	1 000	-75 016	10,00	19 837	-75 016
12 RUE FERDINAND BUISSON 14280 SAINT-CONTEST N°SIREN: SOLEIA 21	57 700	-14 911	13,69	144 751	6 245
12 RUE FERDINAND BUISSON 14280 SAINT-CONTEST N°SIREN: 527964084 SOLEIA 9	601 200	-389 892	13,89	619 605	-115 324
12 RUE FERDINAND BUISSON 14280 SAINT-CONTEST N°SIREN: 527963862					
<b>Total</b>	<b>659 900</b>	<b>-479 819</b>		<b>784 193</b>	<b>-184 095</b>
<i>Filiales détenues à plus de 50%</i>					
CHAMPS MAILLETS	290 000	-296 282	99,00	24 451	-48 202
12 Rue Ferdinand Buisson 14280 SAINT CONTEST N°SIREN: 439722885 FILEIA 1	10 000	175 097	100,00		171 051
12 RUE FERDIAND BUISSON 14280 SAINT CONTEST N°SIREN: 808456404 FILEIA 2	1 000		100,00		224 865
12 RUE MARTIN LUTHER KING 14280 SAINT-CONTEST N°SIREN: 820165819					
<i>A reporter</i>	301 000	-121 185		24 451	347 714



Désignation	Capital	Autres capitaux propres	Quote-part de capital détenue	CA HT du dernier exercice	Résultat du dernier exercice
<i>Report</i>	301 000	-121 185		24 451	347 714
FILEIA 3	1 000		100,00		-2 823
12 RUE MARTIN LUTHER KING 14280 SAINT-CONTEST N°SIREN: 820165850 JP ENERGIE ENVIRONNEMENT IMMEUBLE PASEO	1 245 000	2 432 843	100,00	2 720 402	768 906
12 RUE FERDINAND BUISSON 14280 SAINT-CONTEST N°SIREN: 410943948 JP FRANCE RESIDENCES	100 000		51,00	281 396	-15 977
13 RUE DE LIEGE 75009 PARIS N°SIREN: 813179314 JP HOLDING  IMMEUBLE PASEO 12 Rue Ferdinand Buisson 14280 SAINT-CONTEST N°SIREN: 438573289 JPEE MAINTENANCE	500 000	-105 477	55,00	140 450	
12 RUE FERDINAND BUISSON 14280 SAINT-CONTEST N°SIREN: 792675654 PASEO	1 000	14 823	99,00		19 212
12 Rue Ferdinand Buisson 14280 SAINT-CONTEST N°SIREN: 482678497 PELEIA 32	10 000	-220 430	100,00	504 108	-231 340
12 RUE FERDINAND BUISSON 14280 SAINT CONTEST N°SIREN: 812699106 PELEIA 33 - BRINAY ENERGIE	1 000		100,00		-3 741
12 RUE MARTIN LUTHER KING 14280 SAINT-CONTEST N°SIREN: 817958911 PELEIA 34	1 000		100,00		-1 963
12 RUE FERDINAND BUISSON 14280 SAINT-CONTEST N°SIREN: 817958952					
<i>A reporter</i>	2 170 000	2 000 574		4 192 630	879 988



Désignation	Capital	Autres capitaux propres	Quote-part de capital détenue	CA HT du dernier exercice	Résultat du dernier exercice
<i>Report</i>	2 170 000	2 000 574		4 192 630	879 988
PELEIA 35	1 000		100,00		
12 RUE MARTIN LUTHER KING 14280 SAINT-CONTEST N°SIREN: 823493648 PELEIA 36	1 000		100,00		
12 RUE MARTIN LUTHER KING 14280 SAINT-CONTEST N°SIREN: 823493705 PHILAE Immeuble Paseo	100 000	343 516	100,00	1 064 602	167 241
12 Rue Martin Luther King 14280 SAINT-CONTEST N°SIREN: 442938189 RESIDENCE BURGOD	1 000		99,00		
13 RUE DE LIEGE 75009 PARIS N°SIREN: 814170296 SCCV RESIDENCE POITOU	100		99,00		
13 RUE DE LIEGE 75009 PARIS N°SIREN: 814231973 SOLEIA 7	43 100	-34 246	93,50		-16 295
12 RUE FERDINAND BUISSON 14280 SAINT-CONTEST N°SIREN: 527963888					
<b>Total</b>	<b>2 316 200</b>	<b>2 309 844</b>		<b>5 257 232</b>	<b>1 030 934</b>

## Renseignements globaux sur les filiales et participations

	Filiales détenues à plus de 50%	Participations détenues entre 10 et 50%	Autres filiales		Autres participations	
			françaises	étrangères	françaises	étrangères
Valeur comptable des titres détenus						
. brute	5 599 412	91 500				
. nette	5 206 497	91 500				
Montant des prêts et avances accordés	8 505 289	975 402				
Montant des cautions et avals donnés						
Montant des dividendes encaissés	1 076 871					



## Eléments concernant les entreprises liées et les participations

Désignation	Montant concernant les entreprises	
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation
Avances et acomptes sur immobilisations		
Participations	5 599 412	91 500
Créances rattachées à des participations	8 505 289	975 402
Prêts		
Avances et acomptes versés sur commandes (actif circulant)		
Créances clients et comptes rattachés	103 530	
Autres créances		
Capital souscrit appelé non versé		
<b>Total actif</b>	<b>14 208 231</b>	<b>1 066 902</b>
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières divers	3 723 522	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	567	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<b>Total passif</b>	<b>3 724 089</b>	
Produits de participation	1 076 871	
Autres produits financiers	162 105	24 392
<b>Total produits</b>	<b>1 238 976</b>	<b>24 392</b>
Charges financières	57 259	
<b>Total charges</b>	<b>57 259</b>	

## Engagements donnés

Désignation	Concernant				
	Dirigeants	Filliales	Participations	Autres entreprises liées	Total
Avals, cautions, garanties			700 000		700 000
<b>Total</b>			<b>700 000</b>		<b>700 000</b>

Engagements assortis de sûretés réelles **700 000**

## Effectifs

Catégorie	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	5	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés		
Ouvriers		
<b>Total</b>	<b>5</b>	



## Détail des produits à recevoir

Désignation	Montant
Solde CVAE 30.09.2016	1 839
CICE 01-09/2016	2 782
crédit d'impôt famille 01-09/2016	3 983
CICE exercice	1 561
CI famille exercice	937
PROV INTS A RECEVOIR 30/0	517
<b>Total</b>	<b>11 619</b>

## Echéance des créances

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations	9 919 974		9 919 974
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	47 500		47 500
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	197 943	197 943	
Créance représentative de titres ( Prêt ou remis en garantie ) ( Provision pour dépréciation antérieurement constituée )			
Personnel et comptes rattachés	615	615	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 745	2 745	
Impôts sur les bénéfices	44 280	44 280	
Taxe sur la valeur ajoutée	19 550	19 550	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	11 102	11 102	
Divers			
Groupe et associés (2)	48	48	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	5 140	5 140	
Charges constatées d'avance	6 209	6 209	
<b>Totaux</b>	<b>10 255 106</b>	<b>287 632</b>	<b>9 967 474</b>
(1) Montants des - Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêt et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

## Détail des charges à payer

Désignation	Montant
FNP 30/09/16 GREFFE	53
FNP 30/09/16 CAC	3 600
FNP 30/09/16 FIDAL	4 800
FNP 30/09/16 Philae trans	240
FNP 30/09/16 JPEE-SFR	327
FNP 30/09/16 Medialex	1 852
solde Fideis trav complément+IF	2 556
FNP JPEE sfr 3T2016	327
FNP 30/09/16 FIDEIS	5 112
<i>A reporter</i>	18 866



Désignation	Montant
<i>Report</i>	18 866
CONGES A PAYER BRUTS	12 416
CAP ABONDEMENT S/INT.2014	1 803
INTERESSEMENT 2015/2016	29 946
CHARGES SOCIALES/CONGES A PAYER	5 062
CAP ABONDEMENT S/INT.2014	157
INTERESSEMENT 2015/2016	2 555
FORFAIT SOCIAL/INTERESSEMENT 2016	6 500
CHARGES FISCALES/CONGES A PAYER	163
ETAT-CAP 30/09/2016	923
ETAT-CAP 30/09/16 TVTS	312
CAP au 30/09/2016 Pénalit	328
ETAT-CAP 30/09/16 TA+FC+A	3 966
PROV FRAIS BQUE 30/09/201	246
<b>Total</b>	<b>83 240</b>

**Echéance des dettes**

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)				
à 1 an max. à l'origine	2 646	2 646		
à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (1) & (2)	8 502 478		8 502 478	
Fournisseurs et comptes rattachés	83 388	83 388		
Personnel et comptes rattachés	46 152	46 152		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	66 225	66 225		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	82 893	82 893		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	5 692	5 692		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	693 001	693 001		
Groupe et associés (2)	103 036	103 036		
Autres dettes	2 476	2 476		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
<b>Total</b>	<b>9 587 987</b>	<b>1 085 509</b>	<b>8 502 478</b>	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice				



## Provisions et dépréciations

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	Augmentations : Dotations de l'ex.	Diminutions : Reprises de l'ex.	Montant à la fin de l'exercice
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>					
Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers					
Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires		10 388	8 355		18 743
Dont majorations exceptionnelles 30%					
Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)					
Autres provisions réglementées					
<b>Total (I)</b>		<b>10 388</b>	<b>8 355</b>		<b>18 743</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretien et grandes révisions					
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
<b>Total (II)</b>					
<b>DEPRECIATIONS</b>					
sur Immobilisations	- incorporelles				
	- corporelles				
	- titres mis en équivalence				
	- titres de participation	112 915	280 000		392 915
	- autres immobilisations financières	275 637		275 637	
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres dépréciations					
<b>Total (III)</b>		<b>388 552</b>	<b>280 000</b>	<b>275 637</b>	<b>392 915</b>
<b>Total (I + II + III)</b>		<b>398 940</b>	<b>288 355</b>	<b>275 637</b>	<b>411 658</b>
dont dotations et reprises					
			280 000	275 637	
			8 355		
Titres mis en équivalence:montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I					



**Détail des postes**

**Immobilisations**

N° compte	Désignation	30/09/2016	30/09/2015
<b>AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>			
20800000	Autres immob incorporelles		380
28080000	Amort autres immo incorporelles		-380
	<b>Total</b>		<b>0</b>
<b>AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			
21810000	Intallation générale	5 906	
21830000	Matériel de bureau et informatique	42 301	5 282
28181000	Dot. amort. instal généré.	-499	
28183000	Amort mat de bureau	-9 879	-2 211
	<b>Total</b>	<b>37 829</b>	<b>3 071</b>
<b>AUTRES PARTICIPATIONS</b>			
2611GBURGOD	Frais acquisition titres BURGOD	25 037	
2611GPOITOU	Frais acquisition titres Rés. Poito	29 362	
261GBURGOD	Titres de participation BURGOD	495 000	
261GCHMAIL	Titres de particip Champs Maillets	289 900	9 900
261GCOEUR	SCCV COEUR DU MESNIL	1	
261GDRAKAR	Titres de particip. SCI Drakkar	500	500
261GFIL001	Titres de participat° FILEIA 1	10 000	10 000
261GFIL002	Titres de participation FILEIA 2	1 000	
261GFIL003	Titres de participation FILEIA 3	1 000	
261GJARHUG	Titres de participation Jardins d'H	1	
261GJPEEMT	Titres de particip JPEE Maintenance	100 000	100 000
261GJPEENT	Titres de particip JPEE	2 992 000	1 992 000
261GJPFRES	Titres de particip JP France Réside	51 000	51 000
261GJPHOLD	Titres de particip JP Holding	103 015	103 015
261GJPPE	Frais d'acquisition titres JPEE	6 118	6 118
261GOMBGRA	Titres Ombrières le Gravenas		55 499
261GOMBOSC	Titres Ombrières Le Bosc		110 999
261GPANAME	Titres de particip. SCI Paname	500	500
261GPASEO1	Titres de participation PASEO	990	990
261GPEL005	Titres PELEIA 5	36 000	36 000
261GPEL006	Titres PELEIA 6	36 000	36 000
261GPEL007	Titres PELEIA 7	36 000	36 000
261GPEL008	Titres PELEIA 8	36 000	36 000
261GPEL009	Titres PELEIA 9	36 000	36 000
261GPEL010	Titres PELEIA 10	36 000	36 000
261GPEL011	Titres PELEIA 11	36 000	36 000
261GPEL012	Titres PELEIA 12	54 000	54 000
261GPEL013	Titres PELEIA 13	36 000	36 000
261GPEL014	Titres PELEIA 14	36 000	36 000
261GPEL015	Titres PELEIA 15	36 000	36 000
261GPEL016	Titres PELEIA 16	59 000	36 000
261GPEL017	Titres PELEIA 17	36 000	36 000
<i>A reporter</i>		<b>4 614 424</b>	<b>2 926 522</b>



N° compte	Désignation	30/09/2016	30/09/2015
<i>Report</i>		4 614 424	2 926 522
261GPEL032	Titres PELEIA 32	10 000	10 000
261GPEL033	Titres Peleia 33	1 000	
261GPEL034	Titres PELEIA 34	1 000	
261GPEL035	Titres PELEIA 35	1 000	
261GPEL036	Titres PELEIA 36	1 000	
261GPHILAE	Titres de partit PHILAE	739 958	739 958
261GPHILAE1	Frais d'acquisition Titres Philae	7 732	7 732
261GPOITOU	Titres résidence poitou	693 000	
261GRESOLO	Titres résidence du clocher	100	
261GSOL001	Titres SOLEIA 1	64 000	46 000
261GSOL002	Titres SOLEIA 2	51 000	36 000
261GSOL003	Titres SOLEIA 3		9 000
261GSOL004	Titres SOLEIA 4	9 900	9 900
261GSOL005	Titres SOLEIA 5	9 900	9 900
261GSOL006	Titres SOLEIA 6	9 405	9 900
261GSOL007	Titres SOLEIA 7	40 300	10 100
261GSOL008	Titres SOLEIA 8	9 405	9 900
261GSOL009	Titres SOLEIA 9	83 500	72 000
261GSOL010	Titres SOLEIA 10	9 900	9 900
261GSOL011	Titres SOLEIA 11	9 405	9 900
261GSOL016	Titres SOLEIA 16	9 900	9 900
261GSOL018	Titres SOLEIA 18	9 900	9 900
261GSOL020	Titres SOLEIA 20	400	400
261GSOL021	Titres SOLEIA 21	7 900	4 900
261GSOL022	Titres SOLEIA 22	11 200	11 100
29610000	Dépréc titres de participat° JPH	-103 015	-103 015
29611000	Prov dépréc titres Champs Maillets	-289 900	-9 900
	<b>Total</b>	<b>6 012 314</b>	<b>3 839 997</b>
<b>CRÉANCES RATTACHÉES À DES PARTICIPATIONS</b>			
26780000	Créances intérêts courus	160 453	19 879
267GBURGOD	Créances s/ titres Burgod	1 330 276	
267GCHMAIL	Créances immo Champs Maillets	72 762	336 902
267GDRAKAR	Créances immo SCI Drakkar	368 811	365 384
267GJPEEMT	Créances s/ titres JPEEMT	102 392	
267GJPEENT	Créance immo JPEENT	4 153 562	2 169 838
267GJPFR	Créance s/ titres JPFR	456 383	
267GJPHOLD	Créances immo JP HOLDING.		275 098
267GOMBOSC	Créances particip. Ombrières Le Bos		50 000
267GPANAME	Créances immob SCI Paname	61 125	60 519
267GPASEO1	Créances immob PASEO	47 934	47 459
267GPEL032	Créance s/ titres PELEIA 32	1 928 707	
267GPOITOU	Créance s/ titres résidence poitou	99	
267GRESOLO	Créance s/ titres residence du cloc	272 000	
267GSOL007	Créances immob Soleia 7	271 279	275 000
<i>A reporter</i>		9 225 783	3 600 079



N° compte	Désignation	30/09/2016	30/09/2015
<i>Report</i>		9 225 783	3 600 079
267GSOL009	Créances immob Soleia 9	638 111	945 000
267GSOL020	Créance s/ titre soleia 20	6 080	
267GSOL021	Créance s/ titres SOLEIA 21	50 000	
29670000	Prov. dép Créance Paseo		-47 457
29671000	Prov dépréc Champs Maillets		-228 180
<b>Total</b>		<b>9 919 974</b>	<b>4 269 442</b>
<b>AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>			
27500000	Dépôts et cautionnements versés	47 500	47 500
<b>Total</b>		<b>47 500</b>	<b>47 500</b>
<b>Total Immobilisations</b>		<b>16 017 617</b>	<b>8 180 011</b>

**Avances et acomptes versés**

N° compte	Désignation	30/09/2016	30/09/2015
<b>AVANCES ET ACOMPTES VERSÉS</b>			
40910000	Fournisseurs avances et acomptes	1 852	1 314
<b>Total</b>		<b>1 852</b>	<b>1 314</b>
<b>Total Avances et acomptes versés</b>		<b>1 852</b>	<b>1 314</b>

**Créances**

N° compte	Désignation	30/09/2016	30/09/2015
<b>CLIENTS ET COMPTES RATTACHÉS</b>			
411	Clients	197 943	1 661 531
41810000	Clients factures a etabli		3 900
<b>Total</b>		<b>197 943</b>	<b>1 665 431</b>
<b>AUTRES CRÉANCES</b>			
4251SNASSX	Notes de frais Xavier NASS	615	615
43760000	Caisse tickets restau	2 745	684
44400000	Etat impots sur les benefices	44 280	14 580
44526900	TVA intracom déd.	469	
44566000	Tva sur abs	10 298	2 113
44584000	TVA Déductible à régulariser	4 313	1 854
44585000	TVA collectée à régulariser	1 003	
44586000	Tva s/fact non parvenues	3 467	2 257
44870000	Produits a recevoir	11 102	
4551GSOL020	C/C SOLEIA 20		6 440
4551GSOL022	C/C SOLEIA 22		1 615
455GFIL001	FILEIA 1		1 151 134
455GJPEEMT	JPEE Maintenance		32 217
457GSOL020	Dividendes à recevoir Soleia 20	48	
4675NVERSARI	VERSAREL	202	202
<i>A reporter</i>		78 542	1 213 711



N° compte	Désignation	30/09/2016	30/09/2015
<i>Report</i>		78 542	1 213 711
4676NSEYEWE	SCP SEYEWETZ POITOU	4 938	
	<b>Total</b>	<b>83 480</b>	<b>1 213 711</b>
	<b>Total Créances</b>	<b>281 423</b>	<b>2 879 142</b>

Divers

N° compte	Désignation	30/09/2016	30/09/2015
<b>DISPONIBILITÉS</b>			
51204002	GN ASSEX-CE	52 175	
51208409	GNASSEX-CMUT	14 583	
51212151	GN ASSEX-CA	696 055	291 828
51230001	GN ASSEX-CE IDF	200	1 500
51700000	Autres organismes financiers	700 000	
51870000	Interets courus a recevoir	517	23
	<b>Total</b>	<b>1 463 530</b>	<b>293 351</b>
	<b>Total Divers</b>	<b>1 463 530</b>	<b>293 351</b>

Comptes de régularisation actif

N° compte	Désignation	30/09/2016	30/09/2015
<b>CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE</b>			
48600000	Charges constatees d'avance	6 209	12 137
	<b>Total</b>	<b>6 209</b>	<b>12 137</b>
	<b>Total Comptes de régularisation actif</b>	<b>6 209</b>	<b>12 137</b>

Capitaux propres

N° compte	Désignation	30/09/2016	30/09/2015
<b>CAPITAL SOCIAL OU INDIVIDUEL</b>			
10130000	Capital appelé versé	1 105 400	1 105 400
	<b>Total</b>	<b>1 105 400</b>	<b>1 105 400</b>
<b>PRIMES D'ÉMISSION, DE FUSION, D'APPORT</b>			
10410000	Prime d'émission	717 068	717 068
	<b>Total</b>	<b>717 068</b>	<b>717 068</b>
<b>RÉSERVE LÉGALE</b>			
10610000	Reserve legale	110 540	88 837
	<b>Total</b>	<b>110 540</b>	<b>88 837</b>
<b>AUTRES RÉSERVES</b>			
10680000	Autres reserves	3 026 370	3 026 370
	<b>Total</b>	<b>3 026 370</b>	<b>3 026 370</b>



N° compte	Désignation	30/09/2016	30/09/2015
<b>REPORT À NOUVEAU</b>			
11000000	Report a nouveau (solde créditeur)	2 150 220	
	<b>Total</b>	<b>2 150 220</b>	
<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE</b>			
12000000	Résultat de l'exercice	1 054 303	2 171 923
	<b>Total</b>	<b>1 054 303</b>	<b>2 171 923</b>
<b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>			
14500000	Amort dérogatoires	18 743	10 388
	<b>Total</b>	<b>18 743</b>	<b>10 388</b>
<b>Total Capitaux propres</b>		<b>8 182 644</b>	<b>7 119 986</b>

**Dettes**

N° compte	Désignation	30/09/2016	30/09/2015
<b>EMPRUNTS ET DETTES AUPRÈS DES ÉTABLISSEMENTS DE CRÉDIT</b>			
51120000	Chèques/CB différés	2 401	2 756
51204002	GN ASSEX-CE		10 350
51860000	Intérêts courus à payer	246	885
	<b>Total</b>	<b>2 646</b>	<b>13 991</b>
<b>EMPRUNTS ET DETTES FINANCIÈRES DIVERS</b>			
174GFIL001	Dettes s/titres Fileia 1	1 591 859	
174GFIL002	Dettes s/ titres Fileia 2	223 082	
174GPEL005	Dettes s/ titre Peleia 5	211 727	
174GPEL006	Dettes s/ Peleia 6	217 499	
174GPEL007	Dettes s/ titre peleia 7	217 499	
174GPEL008	Dettes s/ titre peleia 8	217 499	
174GPEL009	Dettes s/ titres peleia 9	217 499	
174GPEL010	Dettes s/ titres peleia 10	217 499	
174GPEL011	Dettes s/ titres peleia 11	264 116	
174GPEL012	Dettes s/ titre peleia 12	264 116	
174GPEL013	Dettes s/ titre peleia 13	566 644	
174GPEL014	Dettes s/ titre peleia 14	541 644	
174GPEL015	Dettes s/ titre peleia 15	566 644	
174GPEL016	Dettes s/ titre peleia 16	566 644	
174GPEL017	Dettes s/ titre peleia 17	566 644	
174GPHILAE	Dettes s/ titre philae	713 775	
174GPHOLD	Dettes s/ titres JPH	448 411	
174GSOL001	Dettes s/ titre Soleia 1	201 121	
174GSOL002	Dettes s/ titre soleia 2	150 841	
174GSOL005	Dettes s/ titre Soleia 5	400 755	
17880000	Intérêts sur dettes rattachées	136 960	
4552A1178	C/C JL NASS	103 036	342 936
45580000	C/C intérêts courus		1 600
455GOMBGRA	OMBRIERES LE GRAVENAS		95 391
<i>A reporter</i>		<b>8 605 514</b>	<b>439 927</b>



N° compte	Désignation	30/09/2016	30/09/2015
<i>Report</i>		8 605 514	439 927
455GPEL005	Peleia 5		6 081
455GPEL006	Peleia 6		11 821
455GPEL007	Peleia 7		11 821
455GPEL008	Peleia 8		11 821
455GPEL009	Peleia 9		11 821
455GPEL010	Peleia 10		11 821
455GPEL011	Peleia 11		58 187
455GPEL012	Peleia 12		58 187
455GPEL013	Peleia 13		349 674
455GPEL014	Peleia 14		349 674
455GPEL015	Peleia 15		349 674
455GPEL016	Peleia 16		349 674
455GPEL017	Peleia 17		349 674
455GPHILAE	C/C PHILAE		397 015
455GSOL001	Soleia 1		200 037
455GSOL002	Soleia 2		150 028
455GSOL003	Soleia 3		350 065
455GSOL005	Soleia 5		100 018
455GSOL022	Soleia 22		200 066
	<b>Total</b>	<b>8 605 514</b>	<b>3 767 088</b>
<b>FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHÉS</b>			
401	Fournisseurs	64 522	15 866
40810000	Fournisseurs - fact non parv	18 866	11 664
	<b>Total</b>	<b>83 388</b>	<b>27 531</b>
<b>DETTES FISCALES ET SOCIALES</b>			
42	<i>PERSONNEL ET COMPTES RATTACHÉS</i>	<b>46 152</b>	<b>38 473</b>
4252A1178	Note de frais JL NASS	1 566	2 231
4252A13133	Notes de frais Juliette NASS	30	402
4252SBARUFFO	Notes de frais R.BARUFFOLO		343
4252SLETALLE	Letaltec G	327	17
4252SNASSX	Notes de frais X NASS	65	
42820000	Dettes provisio. pour congés	12 416	5 535
4286	Autres charges à payer	31 749	29 946
43	<i>SÉCURITÉ SOCIALE ET AUTRES ORGANISMES</i>	<b>66 225</b>	<b>69 789</b>
43100000	Securite sociale	35 734	38 755
43730000	Caisse Vauban Humanis	13 178	16 440
43740000	Cotis. caisse prevoyance	1 491	1 746
43780000	Mutuelle	1 549	1 525
43820000	Charges sociales sur congés payés	5 062	2 268
43860000	Autres charges a payer	9 211	9 055
44	<i>ETAT ET AUTRES COLLECTIVITÉS PUBLIQUES</i>	<b>88 585</b>	<b>309 098</b>
44527900	TVA intracom due	469	
44551000	Tva a decasser	49 493	25 055
44571190	TVA collectée/ventes taux normal	32 931	276 922
<i>A reporter</i>		195 270	410 239



N° compte	Désignation	30/09/2016	30/09/2015
<i>Report</i>		195 270	410 239
44587000	Tva s/fact a etablir		650
44820000	Charges fiscales sur cong. a payer	163	81
44860000	Autres charges a payer	5 529	6 389
<b>Total</b>		<b>200 962</b>	<b>417 360</b>
<b>DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHÉS</b>			
269GCOEUR	SCCV COEUR DU MESNIL	1	
269GPOITOU	Versements sur titres restants	693 000	
<b>Total</b>		<b>693 001</b>	
<b>AUTRES DETTES</b>			
411GJARHUG	LE JARDIN D'HUGO	359	
4675NSEYEWE	SCP SEYETWETZ BURGOD	2 117	
<b>Total</b>		<b>2 476</b>	
<b>Total Dettes</b>		<b>9 587 987</b>	<b>4 225 969</b>

**Produits d'exploitation**

N° compte	Désignation	30/09/2016	30/09/2015	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
<b>PRODUCTION VENDUE SERVICES FRANCE</b>					
70620000	Locations immobilières taux Normal	276 293	167 865	108 429	64,59
70621000	Charges locatives Taux normal	18 954	12 243	6 711	54,82
70670102	Prestat° services juridiques	116 749	72 450	44 299	61,14
70670103	Prestat° de services communication	72 100	27 300	44 800	164,10
70680000	Autres prestations de services	295 039	1 112 127	-817 089	-73,47
70680100	Rémunération de présidence	263 000	206 000	57 000	27,67
70810000	Refacturation de frais	82 014	41 406	40 608	98,07
<b>Total</b>		<b>1 124 149</b>	<b>1 639 391</b>	<b>-515 241</b>	<b>-31,43</b>
<b>REPRISES SUR AMORT. ET PROV., TRANSFERT DE CHARGES</b>					
79100000	Transferts de charges d'exploit.	3 107		3 107	
79110000	Transferts de charges exoneres de	3 324	130	3 194	2 458,58
<b>Total</b>		<b>6 431</b>	<b>130</b>	<b>6 301</b>	<b>4 850,23</b>
<b>AUTRES PRODUITS</b>					
75800000	Produits divers gestion courante	3	1	2	116,11
<b>Total</b>		<b>3</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>116,11</b>
<b>Total Produits d'exploitation</b>		<b>1 130 583</b>	<b>1 639 522</b>	<b>-508 939</b>	<b>-31,04</b>

Charges d'exploitation

N° compte	Désignation	30/09/2016	30/09/2015	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
<b>AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES</b>					
606	<i>ACHATS NON STOCKÉS DE MATIÈRES ET FOURNITURES</i>	<b>17 744</b>	<b>4 414</b>	<b>13 330</b>	<b>301,99</b>
60610000	Fournitures non stock. eau energ.	618	1 205	-588	-48,75
60611000	Electricité	3 921		3 921	
60613000	GAZ	2 138		2 138	
60630000	Fournit. entretien & petit equip.	7 642	1 255	6 387	508,89
60640000	Fournitures administratives	3 425	1 954	1 471	75,30
612	<i>REDEVANCES DE CRÉDIT BAIL</i>	<b>9 242</b>	<b>9 238</b>	<b>4</b>	<b>0,04</b>
61224000	Redevances crédit bail véhicule	9 242	9 238	4	0,04
613	<i>LOCATIONS</i>	<b>336 173</b>	<b>174 547</b>	<b>161 626</b>	<b>92,60</b>
61320000	Locations immobilières	335 641	174 167	161 474	92,71
61350000	Locations mobilières	212		212	
61350100	Location hébergement informatique	320	228	92	40,32
61350300	Locations véhicules		153	-153	-100,00
614	<i>CHARGES LOCATIVES ET DE CO-PROPRIÉTÉ</i>	<b>24 156</b>	<b>12 700</b>	<b>11 456</b>	<b>90,20</b>
61400000	Charges locatives	24 156	12 700	11 456	90,20
615	<i>ENTRETIEN ET RÉPARATIONS</i>	<b>21 412</b>	<b>494</b>	<b>20 918</b>	<b>4 235,59</b>
61520000	Entretien et rép sur biens immob.	5 662		5 662	
61550100	Entretien véhicule	1 217	264	953	361,13
61560100	Maintenance informatique télép télé	14 533	230	14 303	6 219,72
616	<i>PRIMES D'ASSURANCE</i>	<b>11 560</b>	<b>6 391</b>	<b>5 169</b>	<b>80,89</b>
61600000	Primes d'assurance	138	7	131	1 770,60
61610000	Assurances RC	3 237	893	2 344	262,60
61630000	Assurances transport	979	860	119	13,84
61640000	Assurances risques d'exploitation	5 862	4 396	1 465	33,33
61650000	Assurances bureaux	1 345	235	1 110	473,08
618	<i>DIVERS</i>	<b>4 594</b>	<b>6 842</b>	<b>-2 248</b>	<b>-32,85</b>
61810000	Documentation générale	495		495	
61830000	Documentation technique	209	342	-133	-38,75
61850000	Frais colloques, séminaires, confér	3 890	6 500	-2 610	-40,15
622	<i>RÉMUNÉRATIONS D'INTERMÉDIAIRES ET HONORAIRES</i>	<b>90 405</b>	<b>58 198</b>	<b>32 207</b>	<b>55,34</b>
62200000	Remunerat. d'interm. et honoraires		6 000	-6 000	-100,00
62220000	Commissions & courtages sur ventes		1 002	-1 002	-100,00
62222000	Commissions CGPEN	40 020		40 020	
62260100	Honoraires prestations groupe	13 582	13 562	20	0,15
62261000	Honoraires comptables	9 181	8 513	668	7,85
62261100	Honoraires CAC	5 520	220	5 300	2 409,09
62262000	Honoraires social	2 655	1 596	1 058	66,29
62263000	Honoraires juridiques	2 712	948	1 764	185,98
62263110	Honoraires juridiques groupe	200		200	
62264000	Honoraires avocat	10 650	15 575	-4 925	-31,62
62265000	Honoraires divers	5 379	8 255	-2 876	-34,84
62270000	Frais d'actes et de contentieux	507	2 526	-2 020	-79,95
<i>A reporter</i>		<b>515 286</b>	<b>272 824</b>	<b>242 462</b>	<b>88,87</b>



N° compte	Désignation	30/09/2016	30/09/2015	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
<i>Report</i>		515 286	272 824	242 462	88,87
<b>623</b>	<b>PUBLICITÉ, PUBLICATIONS, RELATIONS PUBLIQUES</b>	<b>6 529</b>	<b>22 302</b>	<b>-15 772</b>	<b>-70,72</b>
62300000	Publicité relations publiques	3 351	80	3 271	4 088,54
62310000	Annonces et insertions	1 659	46	1 613	3 519,03
62311000	Site internet		15 920	-15 920	-100,00
62330000	Foires et expositions		1 900	-1 900	-100,00
62340000	Cadeaux a la clientele	400	510	-110	-21,57
62360000	Catalogues et imprimés	1 120	3 846	-2 726	-70,88
<b>624</b>	<b>TRANSPORTS DE BIENS ET COLLECTIFS DU PERSONNEL</b>	<b>38</b>	<b>39</b>	<b>-1</b>	<b>-2,44</b>
62410000	Transports sur achats	38	39	-1	-2,44
<b>625</b>	<b>DÉPLACEMENTS, MISSIONS ET RÉCEPTIONS</b>	<b>38 602</b>	<b>42 808</b>	<b>-4 206</b>	<b>-9,82</b>
62510000	Voyages et déplacements	5 256	8 531	-3 276	-38,40
62520000	Indemnités kilométriques	6 251	9 272	-3 020	-32,57
62550000	Frais de déménagement	8 217		8 217	
62560000	Missions et réceptions	18 878	25 005	-6 127	-24,50
<b>626</b>	<b>FRAIS POSTAUX ET DE TÉLÉCOMMUNICATIONS</b>	<b>4 294</b>	<b>1 209</b>	<b>3 086</b>	<b>255,27</b>
62600000	Frais postaux et telecommunic.	106		106	
62610000	Telephone	502	165	338	204,86
62620000	Portable	3 280	1 044	2 236	214,19
62630000	Internet	406		406	
<b>627</b>	<b>SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILÉS</b>	<b>14 714</b>	<b>5 892</b>	<b>8 822</b>	<b>149,74</b>
62710000	Frais sur titres (achat, vente,.).	29	23	7	28,37
62780000	Prestations commissions bancaires	14 685	5 869	8 816	150,22
<b>628</b>	<b>DIVERS</b>	<b>5 602</b>	<b>743</b>	<b>4 859</b>	<b>653,64</b>
62830000	Formation du personnel	5 290	743	4 547	611,67
62831000	Frais recrutement	312		312	
	<b>Total</b>	<b>585 066</b>	<b>345 817</b>	<b>239 249</b>	<b>69,18</b>
<b>IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS</b>					
63100000	Adm impôts taxes	81	51	30	58,56
63300000	Autres organismes	122	45	77	171,56
63330000	participation formation continue	2 057	2 003	54	2,72
63350000	Taxe apprentissage	2 493	2 095	397	18,97
63511100	CFE ET IFER	1 150	800	350	43,75
63511200	CVAE	261	2 130	-1 869	-87,75
63514000	Taxe sur les véhicules de société	312	20	292	1 460,00
63540000	Droits d'enregistrement et timbre	2 222	275	1 947	708,00
	<b>Total</b>	<b>8 698</b>	<b>7 419</b>	<b>1 279</b>	<b>17,24</b>
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>					
64110000	Salaires appoint. commis. de base	366 589	308 099	58 491	18,98
64120000	Conges payes	6 881	-3 875	10 756	-277,57
64140000	Avantages en nature	-1 698	-1 803	105	-5,83
	<b>Total</b>	<b>371 772</b>	<b>302 421</b>	<b>69 351</b>	<b>22,93</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>					
64510000	Cotisations a l'urssaf	103 760	87 807	15 953	18,17
<i>A reporter</i>		103 760	87 807	15 953	18,17



N° compte	Désignation	30/09/2016	30/09/2015	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
<i>Report</i>		103 760	87 807	15 953	18,17
64520000	Mutuelles	3 307	2 791	517	18,51
64530000	Cotisations caisse de retraite	35 736	31 243	4 492	14,38
64540000	Cotis assedic	7 562	5 882	1 680	28,57
64550000	Charges sociales s/cp	2 794	-1 602	4 396	-274,37
64560000	Cotisations prévoyance	4 782	3 931	851	21,66
64710000	Prestations directes	161	105	56	53,06
64710100	Tickets restaurant	3 470	2 790	680	24,35
64710200	Frais de gestion TR		217	-217	-100,00
64750000	Medecine du travail, pharmacie	588	143	445	311,55
64800000	Autres charges - intéressement	32 500	32 500	0	
64801000	Autres charges - abondement	1 960	1 380	580	42,03
64810000	Autres charges de personnel	10 997		10 997	
64900000	C.I.C.E	-1 561		-1 561	
64910000	CICE	-2 782		-2 782	
	<b>Total</b>	<b>203 273</b>	<b>167 186</b>	<b>36 087</b>	<b>21,58</b>
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS</b>					
68112000	Dot aux amort immo corporelles	9 551	827	8 724	1 054,93
	<b>Total</b>	<b>9 551</b>	<b>827</b>	<b>8 724</b>	<b>1 054,93</b>
<b>AUTRES CHARGES</b>					
65800000	Charges diverses gestion courante	6	1	5	362,31
	<b>Total</b>	<b>6</b>	<b>1</b>	<b>5</b>	<b>362,31</b>
<b>Total Charges d'exploitation</b>		<b>1 178 367</b>	<b>823 672</b>	<b>354 695</b>	<b>43,06</b>

**Produits financiers**

N° compte	Désignation	30/09/2016	30/09/2015	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
<b>PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS</b>					
76110000	Revenus des titres de participation	1 084 891	1 638 433	-553 541	-33,78
76170000	Revenus creances ratt.participation	195 596	104 478	91 118	87,21
	<b>Total</b>	<b>1 280 488</b>	<b>1 742 911</b>	<b>-462 423</b>	<b>-26,53</b>
<b>AUTRES INTÉRÊTS ET PRODUITS ASSIMILÉS</b>					
76800000	Autres produits financiers	2 093	93	2 001	2 160,34
	<b>Total</b>	<b>2 093</b>	<b>93</b>	<b>2 001</b>	<b>2 160,34</b>
<b>REPRISES SUR PROVISIONS ET DÉPRÉCIATIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES</b>					
78662000	Reprise prov. dép	275 637	29 397	246 240	837,64
	<b>Total</b>	<b>275 637</b>	<b>29 397</b>	<b>246 240</b>	<b>837,64</b>
<b>PRODUITS NETS SUR CESSIIONS DE VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT</b>					
76700000	Prod. nets sur cess. valeurs mob.		12	-12	-100,00
	<b>Total</b>		<b>12</b>	<b>-12</b>	<b>-100,00</b>
<b>Total Produits financiers</b>		<b>1 558 218</b>	<b>1 772 412</b>	<b>-214 194</b>	<b>-12,08</b>

**Charges financières**

N° compte	Désignation	30/09/2016	30/09/2015	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
<b>DOTATIONS FINANCIÈRES AUX AMORTISSEMENTS, DÉPRÉCIATIONS ET PROVISIONS</b>					
68662000	Prov. dépréciation immo fi	280 000	285 537	-5 537	-1,94
	<b>Total</b>	<b>280 000</b>	<b>285 537</b>	<b>-5 537</b>	<b>-1,94</b>
<b>INTÉRÊTS ET CHARGES ASSIMILÉES</b>					
66150000	Intérêts comptes courants groupe ER	114 895	73 842	41 053	55,60
66150100	Int comptes courants groupe hors ER	57 259	13 318	43 941	329,95
66160000	Interets banc. & sur oper. financ.	27	4	23	617,47
	<b>Total</b>	<b>172 181</b>	<b>87 163</b>	<b>85 018</b>	<b>97,54</b>
<b>Total Charges financières</b>		<b>452 181</b>	<b>372 700</b>	<b>79 481</b>	<b>21,33</b>

**Produits exceptionnels**

N° compte	Désignation	30/09/2016	30/09/2015	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPÉRATIONS EN CAPITAL</b>					
77560000	Pdts cession éléments actif immo FI	225 498	219 900	5 599	2,55
77880000	Produits exceptionnels divers	3 983		3 983	
	<b>Total</b>	<b>229 481</b>	<b>219 900</b>	<b>9 582</b>	<b>4,36</b>
<b>Total Produits exceptionnels</b>		<b>229 481</b>	<b>219 900</b>	<b>9 582</b>	<b>4,36</b>

**Charges exceptionnelles**

N° compte	Désignation	30/09/2016	30/09/2015	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPÉRATIONS DE GESTION</b>					
67120000	Amendes et pénalités	515	90	425	472,22
	<b>Total</b>	<b>515</b>	<b>90</b>	<b>425</b>	<b>472,22</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPÉRATIONS EN CAPITAL</b>					
67560000	VNC éléments d'actif cédés Immob Fi	225 499	216 400	9 099	4,20
	<b>Total</b>	<b>225 499</b>	<b>216 400</b>	<b>9 099</b>	<b>4,20</b>
<b>DOTATIONS EXCEPTIONNELLES AUX AMORTISSEMENTS, DÉPRÉCIATIONS ET AUX PROVISIONS</b>					
68725000	Dotations aux amort dérogatoires	8 355	2 770	5 585	201,61
	<b>Total</b>	<b>8 355</b>	<b>2 770</b>	<b>5 585</b>	<b>201,61</b>
<b>Total Charges exceptionnelles</b>		<b>234 369</b>	<b>219 260</b>	<b>15 109</b>	<b>6,89</b>

Impôt sur les bénéfices

N° compte	Désignation	30/09/2016	30/09/2015	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
<b>IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES</b>					
69810000	Contribution is	-937	44 280	-45 217	-102,12
	Total	<b>-937</b>	<b>44 280</b>	<b>-45 217</b>	<b>-102,12</b>
<b>Total impôt sur les bénéfices</b>		<b>-937</b>	<b>44 280</b>	<b>-45 217</b>	<b>-102,12</b>



**Liasse fiscale**

**SAS NASS EXPANSION**

**12 RUE MARTIN LUTHER KING  
14280 SAINT CONTEST**

**Rapport du Commissaire aux comptes  
Sur les comptes annuels**

**Exercice clos le 30 septembre 2016**

**FIDORG AUDIT**

**COMMISSARIAT AUX COMPTES - AUDIT**

**Le Trifide - 18 rue Claude Bloch - 14050 Caen Cedex 4 - Tel 02.31.46.23.23  
62 rue Chaussée d'Antin - 75009 Paris - Tel 01.40.16.79.80**

**SAS NASS EXPANSION  
12 RUE MARTIN LUTHER KING  
14280 SAINT CONTEST**

<p><b>RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS</b></p>
--

**Exercice clos le 30 septembre 2016**

***FIDORG AUDIT***

*COMMISSARIAT AUX COMPTES - AUDIT*

*Le Trifide - 18 rue Claude Bloch - 14050 Caen Cedex 4 - Tel 02.31.46.23.23  
62 rue Chaussée d'Antin - 75009 Paris - Tel 01.40.16.79.80*

## **Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels Exercice clos le 30 septembre 2016**

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 30 septembre 2016 sur :

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

### ***I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS***

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages, ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

### ***II – JUSTIFICATION DE NOS APPRECIATIONS***

En application des dispositions de l'article L. 823.9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

Les actifs de la société NASS EXPANSION sont principalement constitués de titres de participations et de créances rattachées. Nos travaux ont consisté à apprécier les éléments pris en considération pour les estimations des valeurs d'inventaire. Nous nous sommes assurés du caractère raisonnable de ces estimations.

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

### **III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES**

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

*Fait à Caen,*

*Le Commissaire aux Comptes*

**SAS FIDORG AUDIT**  
*Représentée par **Manuel LE ROUX***



Signature numérique de MANUEL LE  
ROUX  
Date : 2017.03.30 09:06:32 +0200



BILAN ACTIF

		Exercice N, clos le :		30/09/2016	30/09/2015	
		Brut 1	Amortissements dépréciations 2	Net 3	Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires				
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains			
			Constructions			
			Installations techniques, matériel et outillage industriels			
		Autres immobilisations corporelles	48 207	10 378	37 829	
		Immobilisations en-cours			3 071	
		Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations (méthode de mise en équival.)				
		Autres participations	6 405 229	392 915	6 012 314	
		Créances rattachées à des participations	9 919 974		9 919 974	
		T.I.A.P				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts				
		Autres immobilisations financières	47 500		47 500	
<b>Total (II)</b>		<b>16 420 910</b>	<b>403 293</b>	<b>16 017 617</b>	<b>8 160 011</b>	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements				
			En-cours de production de biens			
			En-cours de production de services			
			Produits intermédiaires et finis			
			Marchandises			
			Avances et acomptes versés	1 852		1 852
						1 314
	CRÉANCES		Clients et comptes rattachés (3)	197 943		197 943
			Autres créances (3)	83 480		83 480
			Capital souscrit et appelé, non versé			
DIVERS		V.M.P (dont actions propres : )				
		Instruments de trésorerie				
		Disponibilités	1 463 530		1 463 530	
					293 351	
COMPTES DE RÉGULARISATION		Charges constatées d'avance (3)	6 209		6 209	
		<b>Total (III)</b>	<b>1 753 013</b>		<b>1 753 013</b>	
		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
		Primes de remboursement d'obligations (V)				
		Ecarts de conversion actif (VI)				
<b>TOTAL GENERAL (I à VI)</b>		<b>18 173 924</b>	<b>403 293</b>	<b>17 770 630</b>	<b>11 345 955</b>	
Renvois : (1) Dont droit au bail :			(2) part-d'1 an Immo. fin. nettes		(3) Part à + 1 an	
Clause de réserve de propriété Immobilisations :			Stocks :		Créances :	



## BILAN PASSIF

		30/09/2016	30/09/2015
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital social ou individuel (1) ( Dont versé : 1 105 400 )	1 105 400	1 105 400
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	717 068	717 068
	Ecart de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence : )		
	Réserve légale (3)	110 540	88 837
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées (3) ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours )		
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants )	3 026 370	3 026 370
	Report à nouveau	2 150 220	
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	1 054 303	2 171 923
	Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	18 743	10 388	
	<b>Total (I)</b>	<b>8 182 644</b>	<b>7 119 986</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	<b>Total (II)</b>		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	<b>Total (III)</b>		
<b>DETTES (4)</b>	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	2 646	13 991
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs )	8 605 514	3 767 088
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	83 388	27 531
	Dettes fiscales et sociales	200 962	417 360
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	693 001	
	Autres dettes	2 476	
Instruments de trésorerie			
Comptes régul.	Produits constatés d'avance (4)		
	<b>Total (IV)</b>	<b>9 587 987</b>	<b>4 225 969</b>
Ecart de conversion passif (V)			
	<b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>	<b>17 770 630</b>	<b>11 345 955</b>
<b>Renvois</b>	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital		
	(2) Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959)		
	Ecart de réévaluation libre		
	Réserve de réévaluation (1976)		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 085 509	4 225 969	
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	2 646	13 991	



## COMPTE DE RESULTAT

				30/09/2016	30/09/2015	
<b>Nombre de mois de la période</b>				12	12	
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>1 - France</b>	<b>2 - Exportation</b>	<b>Total</b>	<b>Total</b>
	Ventes de marchandises					
	Production vendue	biens				
		services	1 124 149		1 124 149	1 639 391
	<b>CHIFFRE D'AFFAIRES NET (14)</b>		1 124 149		1 124 149	1 639 391
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)				6 431	130	
Autres produits (1) (11)				3	1	
<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>				<b>1 130 583</b>	<b>1 639 522</b>	
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
	Variation de stock (marchandises)					
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y c. droits de douane)					
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)			585 066	345 817	
	Impôts, taxes et versements assimilés			8 698	7 419	
	Salaires et traitements			371 772	302 421	
	Charges sociales (10)			203 273	167 186	
	Dotations aux amortissements sur immobilisations			9 551	827	
	Dotations aux dépréciations sur immobilisations					
	Dotations aux dépréciations sur actif circulant					
	Dotations aux provisions					
Autres charges (12)			6	1		
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>				<b>1 178 367</b>	<b>823 672</b>	
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>				<b>-47 784</b>	<b>815 850</b>	
<b>OPERATIONS EN COMMUN</b>	Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
	Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	Produits financiers de participations (5)			1 280 488	1 742 911	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			2 093	93	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			275 637	29 397	
	Différences positives de change					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				12	
<b>Total des produits financiers (V)</b>				<b>1 558 218</b>	<b>1 772 412</b>	
<b>CHARGES FINANCIERES</b>	Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			280 000	285 537	
	Intérêts et charges assimilées (6)			172 181	87 163	
	Différences négatives de change					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
<b>Total des charges financières (VI)</b>				<b>452 181</b>	<b>372 700</b>	
<b>2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)</b>				<b>1 106 037</b>	<b>1 399 712</b>	
<b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>				<b>1 058 254</b>	<b>2 215 563</b>	



## COMPTES DE RESULTAT

		30/09/2016	30/09/2015
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	229 481	219 900
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>	<b>229 481</b>	<b>219 900</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	515	90
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	225 499	216 400
	Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	8 355	2 770
	<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>234 369</b>	<b>219 260</b>
<b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		<b>-4 888</b>	<b>640</b>
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
	Impôts sur les bénéfices (X)	-937	44 280
<b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)</b>		<b>2 918 282</b>	<b>3 631 834</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>		<b>1 863 979</b>	<b>1 459 911</b>
<b>5 - BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges) (15)</b>		<b>1 054 303</b>	<b>2 171 923</b>

Renvois	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			
	(2)	Dont	- Produits de locations immobilières		
			- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs		
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier	9 242	9 238
			- Crédit-bail immobilier		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			
	(6 bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			
	(9)	Dont transferts de charges	6 431	130	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			
	(13)	Dont primes et cotisations complém. obligatoires personnelles : facultatives			
	(14)	Chiffre d'affaires en Euros et centimes	1 124 149,17	1 639 390,53	
(15)	Résultat en Euros et centimes	1 054 303,14	2 171 922,51		



**Annexe**





## Mouvements des amortissements

Immobilisations amortissables	Amortissements début exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements fin exercice
		Dotations	Diminutions	
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Site et outils internet				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	380		380	
<b>Total</b>	<b>380</b>		<b>380</b>	
<u>Immobilisations corporelles</u>				
- Terrains				
- Constructions . Sur sol propre				
. Sur sol d'autrui				
. Installation agencement aménag.				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Autres immobilisations corporelles				
. Instal, agencements, aménagements divers		499		499
. Matériel de transport				
. Matériel de bureau	2 211	9 052	1 384	9 879
. Emballages récupérables, divers				
<b>Total</b>	<b>2 211</b>	<b>9 551</b>	<b>1 384</b>	<b>10 378</b>
<b>Total général</b>	<b>2 591</b>	<b>9 551</b>	<b>1 764</b>	<b>10 378</b>

## Mouvements des immobilisations incorporelles

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	+ 380	+ 380	+
Réévaluation de l'exercice	+		+
Investissements de l'exercice	+		+
Dotations de l'exercice		+	-
Cessions ou mises hors service	- 380	- 380	- 0
Valeur en fin d'exercice	=	=	=

## Mouvements des immobilisations corporelles

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	+ 5 282	+ 2 211	+ 3 071
Réévaluation de l'exercice	+		+
Investissements de l'exercice	+ 44 309		+ 44 309
Dotations de l'exercice		+ 9 551	- 9 551
Cessions ou mises hors service	- 1 384	- 1 384	- 0
Valeur en fin d'exercice	= <b>48 207</b>	= <b>10 378</b>	= <b>37 829</b>

**Mouvements des immobilisations financières**

Désignation	Montant	
Valeur au début de l'exercice	+	8 545 492
Acquisitions	+	8 954 043
Augmentations résultant d'une mise en équivalence	+	
Cessions, mises hors service, ou diminutions résultant d'une mise en équivalence	-	1 126 832
Valeur en fin d'exercice	=	<b>16 372 703</b>

**Modes et durées d'amortissement**

Désignation	Modes	Durées
<u>Immobilisations incorporelles</u>		
- Frais d'établissement	Linéaire	1 an
- Frais de développement		
- Concessions, brevets et droits similaires		
- Fonds commercial		
- Autres immobilisations incorporelles		
<u>Immobilisations corporelles</u>		
- Terrains	Dégressif	3 ans
- Constructions		
- Installations techniques, matériels et outillages		
- Autres immobilisations corporelles		
. Instal, agencements, aménagements divers		
. Matériel de transport		
. Matériel de bureau		
. Emballages récupérables, divers		

**Détail des acquisitions de l'exercice**

Désignation	Immobilisation	Crédit-bail	Location
<b>Autres immobilisations corporelles</b>			
Nexecur-alarme	5 906		
Carrefour-TV SAMSUNG	294		
Carrefour-TV SAMSUNG	294		
Carrefour-TV 4K THOMSON	1 009		
Carrefour-TV PHILIPPS	709		
Carrefour-TV PHILIPPS	399		
AIDOPC - BAIE DE BRASSAGE	1 161		
AIDOPC-BAIE DE BRASSAGE	1 564		
FNAC-PC JULIETTE NASS	1 514		
AIDOPC - 3 SWITCH	2 810		
AIDOPC-SERVEUR	23 503		
AIDOPC-WATCHGUARD	4 150		
LENOVO - PC E560	996		
<b>Total</b>	<b>44 309</b>		
<b>Total général</b>	<b>44 309</b>		

**Détail des cessions de l'exercice**

Désignation	Immobilisation	Crédit-bail	Location
<b>Autres immobilisations incorporelles</b>			
Logiciel microsoft office 2010 TPE	0		
<b>Total</b>			
<b>Autres immobilisations corporelles</b>			
Fnac portable Sony VPC 15"	0		
<b>Total</b>			
<b>Total général</b>			

**Créances**

Les créances ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

**Comptes de régularisation actif****Détail des charges constatées d'avance**

Désignation	Période		Exploitation	Financier	Exceptionnel
	du	au			
CCA 30/09/16 NATIXIS LEAS	01/10/2016		3 205		
CCA 30/09/16 MACIF	01/10/2016		71		
CCA 30/09/16 PST	01/10/2016		180		
CCA 30/09/16 ASSURANCE	01/10/2016		2 824		
<b>Total</b>			<b>6 280</b>		

**Dépréciation des actifs**

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	Augmentations : Dotations de l'ex.	Diminutions : Reprises de l'ex.	Montant à la fin de l'exercice
<b>DEPRECIATIONS</b>					
Sur immobilisations	- incorporelles	112 915	280 000	275 637	392 915
	- corporelles				
	- financières				
Sur stocks et en cours					
Sur créances et valeurs mobilières					
<b>Total</b>		<b>112 915</b>	<b>280 000</b>	<b>275 637</b>	<b>392 915</b>
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		280 000	275 637	
	- financières				
	- exceptionnelles				

**Capitaux propres****Composition du capital social**

Désignation	Actions ou parts sociales		
	Nombre	Valeur Unitaire	Total
Au début de l'exercice	5527	200,00	1 105 400
Emises dans l'exercice			
Remboursées dans l'exercice			
A la fin de l'exercice	5527	200,00	1 105 400
Augmentation de capital par incorporation de réserves			
Réduction de capital par prélèvement sur les réserves			

**Affectation du résultat**

Décision de l'assemblée générale du 31/03/2016

Désignation	Montant
Report à nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	2 171 923
Prélèvements sur les réserves	
<b>Total des origines</b>	<b>2 171 923</b>
Affectations aux réserves	21 703
Distributions	
Autres répartitions	
Report à nouveau	2 150 220
<b>Total des affectations</b>	<b>2 171 923</b>

**Variation des capitaux propres**

Désignation	Solde au 01/10/2015	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 30/09/2016
Capital	1 105 400				1 105 400
Primes d'émission	717 068				717 068
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	88 837	21 703			110 540
Réserves statutaires					
Réserves réglementées					
Autres réserves	3 026 370				3 026 370
Report à nouveau		2 150 220			2 150 220
Résultat de l'exercice	2 171 923	-2 171 923	1 054 303		1 054 303
Dividendes					
Subvention d'investissement					
Provisions réglementées	10 388				18 743
<b>Total Capitaux propres</b>					<b>8 182 644</b>

**Provisions réglementées**

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>					
Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers					
Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires		10 388	8 355		18 743
Provisions pour prêts d'installation (at. 39 quinquies H du CGI)					
Autres provisions réglementées					
<b>Total</b>		<b>10 388</b>	<b>8 355</b>		<b>18 743</b>
Dont dotations et reprises	- d'exploitation - financières - exceptionnelles		8 355		

**Dettes****Mouvements des emprunts de l'exercice**

Désignation	Au début de l'exercice	Souscrits dans l'exercice	Remboursés dans l'exercice	A la fin de l'exercice
Emprunts auprès des établissements de crédit	13 991	2 646	13 991	2 646
Emprunts divers	3 424 152	5 078 326		8 502 478
<b>Total</b>	<b>3 438 143</b>	<b>5 080 972</b>	<b>13 991</b>	<b>8 505 124</b>

**Echéances des emprunts**

Désignation	Reste dû	A un an au plus	A plus d'un an à 5 ans au plus	A plus de 5 ans
<u>Etablissements de crédit</u>	2 646	2 646		
. à 1 an maximum à l'origine				
. à plus d'1 an à l'origine	2 646	2 646		
<u>Emprunts et dettes financières divers</u>	8 502 478	0	8 502 478	
<b>Total</b>	<b>8 505 124</b>	<b>2 646</b>	<b>8 502 478</b>	

**Charges d'exploitation****Rémunération des commissaires aux comptes**

Montant comptabilisé au titre des diligences liées à la mission de contrôle légal des comptes annuels : 5 520 €.

**Crédit d'impôt compétitivité et emploi**

Le CICE est comptabilisé en diminution des charges de personnel (charges sociales).  
 Au titre de l'exercice clos au 30/09/2016, le Crédit d'impôt compétitivité emploi 2015 imputable s'élève à 1.562 €, augmenté du CICE à recevoir au titre de la période janvier-septembre 2016 pour 2.782 €.  
 Ce CICE a permis de financer les investissements.

**Produits financiers**

Les produits financiers s'élèvent à 1.558.218 € et correspondent à :

- des dividendes versés par les filiales de NASS EXPANSION : 1.084.891 €
- des intérêts rémunérant des avances en comptes courants : 195.596 €
- une reprise de provision pour dépréciation des créances immobilisées de 275.637 €.

**Charges financières**

Les charges financières correspondent aux intérêts rémunérant les avances en comptes courants qui ont été consenties à NASS EXPANSION par ses filiales pour un montant de 172.181 €.

Elles correspondent également à une provision pour dépréciation des titres de participation pour 280.000 €.

**Produits exceptionnels**

Les produits exceptionnels tiennent compte non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel en égard à leurs montants.

Les produits exceptionnels s'élèvent à 229.481 € et correspondent à des produits de cession de titres de participation (cessions faites à la valeur nominale).

**Charges exceptionnelles**

Les charges exceptionnelles s'élèvent à 234.369 € et correspondent essentiellement à :

- la valeur nette comptable des titres cédés : 225.499 € ;
- la dotation aux amortissements dérogatoires (calculés sur les frais d'acquisition des titres de participation) : 8.355 €.

**Résultat exceptionnel**

Désignation	30/09/2016	30/09/2015
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	229 481	219 900
Reprises sur provisions et transferts de charge		
<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>229 481</b>	<b>219 900</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	515	90
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	225 499	216 400
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	8 355	2 770
<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>234 369</b>	<b>219 260</b>
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>-4 888</b>	<b>640</b>



### Impôt sur les bénéfices

#### Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

Désignation	Montant
Résultat de l'exercice après impôts	1 054 303
Impôts sur les bénéfices	+ -937
Supplément d'impôt lié aux distributions	+ -
Créances d'impôt sur les bénéfices	- -
Résultat de l'exercice avant impôts	= <b>1 053 366</b>
<u>Variation des provisions réglementées</u>	
. Provision pour investissements	
. Provision pour hausse de prix	
. Amortissements dérogatoires	8 355
. Provisions fiscales	
. Autres provisions réglementées	
Résultat de l'exercice hors évaluations fiscales dérogatoires	= <b>1 061 721</b>

### Autres informations

#### INDEMNITE DEPART A LA RETRAITE :

La méthode retenue dans le cadre de cette évaluation est la méthode des unités de crédit projetées (ou méthode du prorata des droits au terme).

Cette méthode est définie par la norme comptable IAS 19 révisée (norme européenne) et par la norme FAS87 (norme US GAAP). Elle est conforme à la recommandation 2003 R-01 du CNC.

Le montant auquel conduit l'utilisation de cette méthode correspond à la notion de **dette actuarielle**.

Cette méthode consiste à :

- ✓ Evaluer les flux futurs probables en se basant sur les hypothèses d'évolution des rémunérations, les droits exigibles au moment du départ à la retraite et les probabilités de présence dans l'entreprise;
- ✓ Actualiser ces flux à la date d'évaluation afin d'obtenir la valeur actuelle probable des flux futurs (VAP).
- ✓ Proratiser la valeur actuelle probable des flux futurs afin d'obtenir la dette actuarielle (Valeur actualisée de l'obligation).

Le calcul est effectué salarié par salarié. L'engagement total de l'entreprise correspond à la somme des engagements individuels.

Les paramètres financiers retenus sont les suivants :

- ✓ Taux d'actualisation : 0,80 %
- ✓ CADRES : Profil 2%
- ✓ TAUX DE CHARGES : Cadres 50%

Depuis le 1er janvier 2008, l'employeur est redevable d'une contribution sur les indemnités de mise à la retraite versées aux salariés à compter du 1er janvier 2009. Les taux de contribution pris en compte sont les suivants :

- ✓ CADRES : 50%

Les tables retenues pour la catégorie des cadres sont les suivantes :



- ✓ Convention : SYNTEC Bureaux d'études
- ✓ Turn-over faible
- ✓ Mortalité: INSEE 2015
- ✓ Départ volontaire (Départ à l'initiative du salarié) : 100 %
- ✓ Age de départ à la retraite : 65-67 ans (Départ à taux plein)

Compte tenu des données de l'entreprise, des hypothèses actuarielles retenues, soit principalement un taux d'actualisation brut de **0,8 %**, le total de l'engagement au titre des indemnités de fin de carrière évalué au **30/09/2016** s'élève à **29 040,43** euros.

#### Détail des filiales et participations

Désignation	Capital	Autres capitaux propres	Quote-part de capital détenue	CA HT du dernier exercice	Résultat du dernier exercice
<i>Participations détenues entre 10 et 50%</i>					
LES RESIDENCES DU CLOCHER	1 000	-75 016	10,00	19 837	-75 016
12 RUE FERDINAND BUISSON 14280 SAINT-CONTEST N°SIREN: SOLEIA 21	57 700	-14 911	13,69	144 751	6 245
12 RUE FERDINAND BUISSON 14280 SAINT-CONTEST N°SIREN: 527964084 SOLEIA 9	601 200	-389 892	13,89	619 605	-115 324
12 RUE FERDINAND BUISSON 14280 SAINT-CONTEST N°SIREN: 527963862					
<b>Total</b>	<b>659 900</b>	<b>-479 819</b>		<b>784 193</b>	<b>-184 095</b>
<i>Filiales détenues à plus de 50%</i>					
CHAMPS MAILLETS	290 000	-296 282	99,00	24 451	-48 202
12 Rue Ferdinand Buisson 14280 SAINT CONTEST N°SIREN: 439722885 FILEIA 1	10 000	175 097	100,00		171 051
12 RUE FERDIAND BUISSON 14280 SAINT CONTEST N°SIREN: 808456404 FILEIA 2	1 000		100,00		224 865
12 RUE MARTIN LUTHER KING 14280 SAINT-CONTEST N°SIREN: 820165819					
<i>A reporter</i>	301 000	-121 185		24 451	347 714



Désignation	Capital	Autres capitaux propres	Quote-part de capital détenue	CA HT du dernier exercice	Résultat du dernier exercice
<i>Report</i>	301 000	-121 185		24 451	347 714
FILEIA 3	1 000		100,00		-2 823
12 RUE MARTIN LUTHER KING 14280 SAINT-CONTEST N°SIREN: 820165850 JP ENERGIE ENVIRONNEMENT IMMEUBLE PASEO	1 245 000	2 432 843	100,00	2 720 402	768 906
12 RUE FERDINAND BUISSON 14280 SAINT-CONTEST N°SIREN: 410943948 JP FRANCE RESIDENCES	100 000		51,00	281 396	-15 977
13 RUE DE LIEGE 75009 PARIS N°SIREN: 813179314 JP HOLDING	500 000	-105 477	55,00	140 450	
IMMEUBLE PASEO 12 Rue Ferdinand Buisson 14280 SAINT-CONTEST N°SIREN: 438573289 JPEE MAINTENANCE	10 000		100,00	521 823	
12 RUE FERDINAND BUISSON 14280 SAINT-CONTEST N°SIREN: 792675654 PASEO	1 000	14 823	99,00		19 212
12 Rue Ferdinand Buisson 14280 SAINT-CONTEST N°SIREN: 482678497 PELEIA 32	10 000	-220 430	100,00	504 108	-231 340
12 RUE FERDINAND BUISSON 14280 SAINT CONTEST N°SIREN: 812699106 PELEIA 33 - BRINAY ENERGIE	1 000		100,00		-3 741
12 RUE MARTIN LUTHER KING 14280 SAINT-CONTEST N°SIREN: 817958911 PELEIA 34	1 000		100,00		-1 963
12 RUE FERDINAND BUISSON 14280 SAINT-CONTEST N°SIREN: 817958952					
<i>A reporter</i>	2 170 000	2 000 574		4 192 630	879 988



Désignation	Capital	Autres capitaux propres	Quote-part de capital détenue	CA HT du dernier exercice	Résultat du dernier exercice
<i>Report</i>	2 170 000	2 000 574		4 192 630	879 988
PELEIA 35  12 RUE MARTIN LUTHER KING 14280 SAINT-CONTEST N°SIREN: 823493648	1 000		100,00		
PELEIA 36  12 RUE MARTIN LUTHER KING 14280 SAINT-CONTEST N°SIREN: 823493705	1 000		100,00		
PHILAE Immeuble Paseo	100 000	343 516	100,00	1 064 602	167 241
12 Rue Martin Luther King 14280 SAINT-CONTEST N°SIREN: 442938189 RESIDENCE BURGOD	1 000		99,00		
13 RUE DE LIEGE 75009 PARIS N°SIREN: 814170296 SCCV RESIDENCE POITOU	100		99,00		
13 RUE DE LIEGE 75009 PARIS N°SIREN: 814231973 SOLEIA 7	43 100	-34 246	93,50		-16 295
12 RUE FERDINAND BUISSON 14280 SAINT-CONTEST N°SIREN: 527963888					
<b>Total</b>	<b>2 316 200</b>	<b>2 309 844</b>		<b>5 257 232</b>	<b>1 030 934</b>

## Renseignements globaux sur les filiales et participations

	Filiales détenues à plus de 50%	Participations détenues entre 10 et 50%	Autres filiales		Autres participations	
			françaises	étrangères	françaises	étrangères
Valeur comptable des titres détenus						
. brute	5 599 412	91 500				
. nette	5 206 497	91 500				
Montant des prêts et avances accordés	8 505 289	975 402				
Montant des cautions et avals donnés						
Montant des dividendes encaissés	1 076 871					



## Eléments concernant les entreprises liées et les participations

Désignation	Montant concernant les entreprises	
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation
Avances et acomptes sur immobilisations		
Participations	5 599 412	91 500
Créances rattachées à des participations	8 505 289	975 402
Prêts		
Avances et acomptes versés sur commandes (actif circulant)		
Créances clients et comptes rattachés	103 530	
Autres créances		
Capital souscrit appelé non versé		
<b>Total actif</b>	<b>14 208 231</b>	<b>1 066 902</b>
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières divers	3 723 522	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	567	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<b>Total passif</b>	<b>3 724 089</b>	
Produits de participation	1 076 871	
Autres produits financiers	162 105	24 392
<b>Total produits</b>	<b>1 238 976</b>	<b>24 392</b>
Charges financières	57 259	
<b>Total charges</b>	<b>57 259</b>	

## Engagements donnés

Désignation	Concernant				
	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Total
Avals, cautions, garanties			700 000		700 000
<b>Total</b>			<b>700 000</b>		<b>700 000</b>

Engagements assortis de sûretés réelles **700 000**

## Effectifs

Catégorie	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	5	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés		
Ouvriers		
<b>Total</b>	<b>5</b>	



## Détail des produits à recevoir

Désignation	Montant
Solde CVAE 30.09.2016	1 839
CICE 01-09/2016	2 782
crédit d'impôt famille 01-09/2016	3 983
CICE exercice	1 561
CI famille exercice	937
PROV INTS A RECEVOIR 30/0	517
<b>Total</b>	<b>11 619</b>

## Echéance des créances

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations	9 919 974		9 919 974
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	47 500		47 500
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	197 943	197 943	
Créance représentative de titres ( Prêt pour dépréciation   antérieurement constituée )			
Personnel et comptes rattachés	615	615	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 745	2 745	
Impôts sur les bénéfices	44 280	44 280	
Taxe sur la valeur ajoutée	19 550	19 550	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	11 102	11 102	
Divers			
Groupe et associés (2)	48	48	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	5 140	5 140	
Charges constatées d'avance	6 209	6 209	
<b>Totaux</b>	<b>10 255 106</b>	<b>287 632</b>	<b>9 967 474</b>
(1) Montants des - Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêt et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

## Détail des charges à payer

Désignation	Montant
FNP 30/09/16 GREFFE	53
FNP 30/09/16 CAC	3 600
FNP 30/09/16 FIDAL	4 800
FNP 30/09/16 Philae trans	240
FNP 30/09/16 JPÉE-SFR	327
FNP 30/09/16 Medialex	1 852
solde Fideis trav complément+IF	2 556
FNP JPÉE sfr 3T2016	327
FNP 30/09/16 FIDEIS	5 112
<i>A reporter</i>	18 866



Désignation	Montant
<i>Report</i>	18 866
CONGES A PAYER BRUTS	12 416
CAP ABONDEMENT S/NT.2014	1 803
INTERESSEMENT 2015/2016	29 946
CHARGES SOCIALES/CONGES A PAYER	5 062
CAP ABONDEMENT S/NT.2014	157
INTERESSEMENT 2015/2016	2 555
FORFAIT SOCIAL/INTERESSEMENT 2016	6 500
CHARGES FISCALES/CONGES A PAYER	163
ETAT-CAP 30/09/2016	923
ETAT-CAP 30/09/16 TVTS	312
CAP au 30/09/2016 Pénalit	328
ETAT-CAP 30/09/16 TA+FC+A	3 966
PROV FRAIS BQUE 30/09/201	246
<b>Total</b>	<b>83 240</b>

## Echéance des dettes

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)				
à 1 an max. à l'origine				
à plus d'1 an à l'origine	2 646	2 646		
Emprunts et dettes financières divers (1) & (2)	8 502 478		8 502 478	
Fournisseurs et comptes rattachés	83 388	83 388		
Personnel et comptes rattachés	46 152	46 152		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	66 225	66 225		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	82 893	82 893		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	5 692	5 692		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	693 001	693 001		
Groupe et associés (2)	103 036	103 036		
Autres dettes	2 476	2 476		
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
<b>Total</b>	<b>9 587 987</b>	<b>1 085 509</b>	<b>8 502 478</b>	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice				



## Provisions et dépréciations

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	Augmentations : Dotations de l'ex.	Diminutions : Reprises de l'ex.	Montant à la fin de l'exercice
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>					
Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers					
Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires		10 388	8 355		18 743
Dont majorations exceptionnelles 30%					
Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)					
Autres provisions réglementées					
<b>Total (I)</b>		<b>10 388</b>	<b>8 355</b>		<b>18 743</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretien et grandes révisions					
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
<b>Total (II)</b>					
<b>DEPRECIATIONS</b>					
sur Immobilisations	- incorporelles				
	- corporelles				
	- titres mis en équivalence	112 915	280 000		392 915
	- titres de participation				
	- autres immobilisations financières	275 637		275 637	
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres dépréciations					
<b>Total (III)</b>		<b>388 552</b>	<b>280 000</b>	<b>275 637</b>	<b>392 915</b>
<b>Total (I + II + III)</b>		<b>398 940</b>	<b>288 355</b>	<b>275 637</b>	<b>411 658</b>
dont dotations et reprises					
			280 000	275 637	
			8 355		
Titres mis en équivalence:montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I					

**SAS NASS EXPANSION**

**12 RUE MARTIN LUTHER KING  
14280 SAINT CONTEST**

**Rapport du Commissaire aux comptes  
Sur les conventions réglementées**

**Exercice clos le 30 septembre 2016**

**FIDORG AUDIT**

**COMMISSARIAT AUX COMPTES - AUDIT**

**Le Trifide - 18 rue Claude Bloch - 14050 Caen Cedex 4 - Tel 02.31.46.23.23  
62 rue Chaussée d'Antin - 75009 Paris - Tel 01.40.16.79.80**

- **Conventions de prestations juridiques**

Signature d'une convention de prestations juridiques spécifiques avec les sociétés PARC EOLIEN DU CHEMIN DE LA LIQUE, PELEIA 1, PELEIA 2, PELEIA 3, PELEIA 4, PELEIA 5, PELEIA 11 et PELEIA 12.

Associé commun : Monsieur NASS

Le montant des prestations juridiques est facturé sur une base de 700 € HT par journée de prestation révisable au 1<sup>er</sup> janvier de chaque année en fonction de l'indice INSEE de la consommation.

Les montants des prestations juridiques facturées par NASS EXPANSION au 30/09/2016 sont les suivants :

Société	Date d'effet de la convention	Montant HT en produit
Parc Eolien Chemin de la Ligue	16/02/2015	701,56
PELEIA 1	16/02/2015	1 753,90
PELEIA 2	16/02/2015	701,56
PELEIA 3	16/02/2015	0,00
PELEIA 4	16/02/2015	1 052,34
PELEIA 5	16/02/2015	700,00
PELEIA 11	16/02/2015	0,00
PELEIA 12	16/02/2015	0,00
PELEIA 33	16/02/2015	1 052,34
SOLEIA 18	16/02/2015	350,00
SOLEIA 21	16/02/2015	700,00
OMBRIERE LE GRAVENAS	16/02/2015	701,56
JP DISTRIBUTION DU	02/02/2015	4 204,68

- **Conventions de prestations juridiques, financières, commerciales et marketing**

Signature d'une convention de prestations spécifiques de services en matière d'assistance juridique, financière et budgétaire, commerciale et marketing pour une durée indéterminée avec les sociétés RESIDENCE BURGOD, FINANCIERE DU CEDRE, FILEIA 1, FILEIA 2, HYDRO ANTOIGNE, LE JARDIN D'HUGO, JP HOLDING, MILLAC ENERGIE, PANAME, PELEIA 32, LES VENTS DU SOLESMOIS, VILLIERS LOUIS ENERGIES, BOISSY ENERGIE 1, BOISSY ENERGIE 2, PELEIA 33, JP France RESIDENCES.

Associé commun : Monsieur NASS

Le montant des prestations de service est facturé sur une base de 800 € HT pour l'assistance financière & budgétaire et 700€ HT pour l'assistance commerciale, marketing et juridique par journée de prestation révisable au 1<sup>er</sup> janvier de chaque année en fonction de l'indice INSEE de la consommation.

## Rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions réglementées Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2016

Aux associés,

En notre qualité de commissaires aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

### CONVENTIONS SOUMISES À L'APPROBATION DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE

En application de l'article 27 des statuts, nous avons été avisés des conventions suivantes visées à l'article L. 227-10 du code de commerce qui sont intervenues au cours de l'exercice écoulé.

#### - Convention de trésorerie

Signature d'une convention de trésorerie avec les sociétés FILIA2, PELEIA32, JP France RESIDENCES, BURGOD, RESIDENCE DU CLOCHER, RESIDENCE POITOU et NASS EXPANSION

Rémunération au taux de référence égal à la moyenne annuelle des taux effectifs moyens pratiqués par les établissements de crédit pour des prêts à taux variable aux entreprises d'une durée initiale supérieure à 2 ans

Associé commun : Monsieur NASS

Société	Date signature de la convention	Date d'effet	Solde du compte courant	Produits financiers	Charges financières
FILEIA 2	26/02/2016	26/02/2016	-223 082,23	-	123,00
PELEIA 32	24/07/2015	24/07/2015	1 928 707,13	56119,79	
JP France RESIDENCES	30/09/2016	01/10/2015	456 382,81	4289,31	
RESIDENCE BURGOD	30/09/2016	01/10/2015	1 330 275,94	12293,07	
RESIDENCE DU CLOCHER	30/09/2016	01/10/2015	272 000,00	3615,75	
RESIDENCE POITOU	30/09/2016	01/10/2015	99,00	-	-

- **Conventions de prestations juridiques**

Signature d'une convention de prestations juridiques spécifiques avec les sociétés PARC EOLIEN DU CHEMIN DE LA LIQUE, PELEIA 1, PELEIA 2, PELEIA 3, PELEIA 4, PELEIA 5, PELEIA 11 et PELEIA 12.

Associé commun : Monsieur NASS

Le montant des prestations juridiques est facturé sur une base de 700 € HT par journée de prestation révisable au 1<sup>er</sup> janvier de chaque année en fonction de l'indice INSEE de la consommation.

Les montants des prestations juridiques facturées par NASS EXPANSION au 30/09/2016 sont les suivants :

Société	Date d'effet de la convention	Montant HT en produit
Parc Eolien Chemin de la Ligue	16/02/2015	701,56
PELEIA 1	16/02/2015	1 753,90
PELEIA 2	16/02/2015	701,56
PELEIA 3	16/02/2015	0,00
PELEIA 4	16/02/2015	1 052,34
PELEIA 5	16/02/2015	700,00
PELEIA 11	16/02/2015	0,00
PELEIA 12	16/02/2015	0,00
PELEIA 33	16/02/2015	1 052,34
SOLEIA 18	16/02/2015	350,00
SOLEIA 21	16/02/2015	700,00
OMBRIERE LE GRAVENAS	16/02/2015	701,56
JP DISTRIBUTION DU	02/02/2015	4 204,68

- **Conventions de prestations juridiques, financières, commerciales et marketing**

Signature d'une convention de prestations spécifiques de services en matière d'assistance juridique, financière et budgétaire, commerciale et marketing pour une durée indéterminée avec les sociétés RESIDENCE BURGOD, FINANCIERE DU CEDRE, FILEIA 1, FILEIA 2, HYDRO ANTOIGNE, LE JARDIN D'HUGO, JP HOLDING, MILLAC ENERGIE, PANAME, PELEIA 32, LES VENTS DU SOLESMOIS, VILLIERS LOUIS ENERGIES, BOISSY ENERGIE 1, BOISSY ENERGIE 2, PELEIA 33, JP France RESIDENCES.

Associé commun : Monsieur NASS

Le montant des prestations de service est facturé sur une base de 800 € HT pour l'assistance financière & budgétaire et 700€ HT pour l'assistance commerciale, marketing et juridique par journée de prestation révisable au 1<sup>er</sup> janvier de chaque année en fonction de l'indice INSEE de la consommation.

Les montants des prestations facturées par NASS EXPANSION au 30/09/2016 sont les suivants :

Société	Date d'effet de la convention	Montant HT en produit
RESIDENCE BURGOD	01/03/2016	700,00
FINANCIERE DU CEDRE	01/10/2015	701,56
FILEIA 1	01/10/2015	1 400,78
FILEIA 2	11/05/2016	700,00
HYDRO ANTOIGNE	01/01/2016	1 403,12
LE JARDIN D'HUGO	02/11/2015	1 050,00
JP HOLDING	01/10/2015	2 104,68
MILLAC ENERGIE	05/10/2015	350,00
PANAME	01/01/2016	701,56
Peleia 32	01/10/2015	350,78
LES VENTS DU SOLESMOIS	01/01/2016	350,78
VILLIERS LOUIS ENERGIES	01/10/2015	350,78
BOISSY ENERGIE 1	01/01/2016	3 155,46
BOISSY ENERGIE 2	01/01/2016	2 804,68
PELEIA 33	29/10/2015	1 052,34
JP France RESIDENCES	30/09/2016	33 260,92

- **Contrats de sous-location**

Signature de contrats de sous-location avec les sociétés Cabinet NASS, JP OCEAN, JP DISTRIBUTION et PHILAE, pour des bureaux situés 12, Rue Martin Luther King 14280 SAINT-CONTEST.

Associé commun : Monsieur NASS.

Les montants facturés par NASS EXPANSION au 30/09/2016, au titre des contrats de sous-location, sont les suivants :

Société	Date signature du contrat	Date d'effet	Loyer annuel HT	Loyer HT refacturé sur l'exercice	Charges locatives HT refacturées sur l'exercice
Cabinet NASS	26/02/2016	26/02/2016	17 800,00	10 383,33	291,67
JP OCEAN	26/02/2016	26/02/2016	29 667,00	17 305,75	485,92
JP DISTRIBUTION	26/02/2016	26/02/2016	29 667,00	17 305,75	485,92
PHILAE	26/02/2016	26/02/2016	77 133,00	44 994,25	1264,08

- **Bail commercial avec la SCI DRAKKAR**

Signature d'un bail commercial le 26 février 2016 avec la SCI DRAKAKR pour des bureaux situés au 12 Rue Martin Luther King à SAINT CONTEST (14280).

Le bail est conclu pour une durée de 9 ans à compter du 26/02/2016, avec un loyer annuel de 178 000 € HT.

Associé commun : Monsieur Jean-Louis NASS

Le loyer en charges au 30/09/2016 s'élève à 103 833,31 € et les charges locatives s'élèvent à 2 916,62 €.

- **Bail de location de logement meublé avec la SARL THALIA**

Signature d'un bail de location de logement meublé le 1<sup>er</sup> Octobre 2015 avec la SARL THALIA pour un appartement de 130 m<sup>2</sup> situé au 11-13 Rue de la Fontaine du But à PARIS (75018).

Le bail est conclu pour une durée de 1 an à compter du 01/10/2015, tacitement reconductible d'année en année, avec un loyer mensuel de 3 500 € HT.

Associé commun : Monsieur Jean-Louis NASS

Le loyer en charges au 30/09/2016 s'élève à 42 000 € et les charges locatives s'élèvent à 3 120 €.

- **Avenant au bail commercial avec la SCI PANAME**

Signature d'un avenant au bail commercial, initialement conclu le 15 Octobre 2014, avec la SCI PANAME le 15 Octobre 2015. L'avenant modifie la révision du loyer qui dorénavant sera indexée sur l'indice national des loyers commerciaux publié par l'INSEE, l'indice de base étant celui du 2<sup>ème</sup> trimestre 2014, soit 108,50. Les autres conditions du bail initial restent inchangées.

Associé commun : Monsieur Jean-Louis NASS

Le loyer en charges au 30/09/2016 s'élève à 189 807,38 € et les charges locatives s'élèvent à 18 119,35 €.

*Fait à Caen,*

*Le Commissaire aux Comptes*

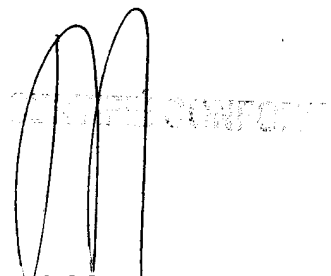
**SAS FIDORG AUDIT**

Représentée par **Manuel LE ROUX**



Signature numérique de MANUEL LE  
ROUX  
Date : 2017.03.30 09:07:13 +0200

**NASS EXPANSION**  
**Société par actions simplifiée**  
**Au capital de 1.105.400 euros**  
**Siège social : 12 rue Martin Luther King**  
**14 280 SAINT CONTEST**  
**421 197 484 RCS CAEN**



## **PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE DU 31 MARS 2017**

L'an 2017, le 31 mars à 14 heures,

### **DEUXIEME RESOLUTION**

La collectivité des associés décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2016 d'un montant de 1 054 303,14 €, de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	1 054 303,14 €
Auquel s'ajoute le report à nouveau antérieur	2 150 219,71 €
	-----
Pour former une somme distribuable de	3 204 522,85 €
<b>- A titre de dividendes aux actionnaires</b>	<b>204 499,00 €</b>
<b>Soit 37,00 € par action</b>	
<b>- Le solde en totalité au poste « report à nouveau »</b>	<b>3 000 023,85 €</b>

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient d'un montant total de 7 978 145 €.

L'Assemblée prend acte de ce que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2016 éligibles à l'abattement de 40% s'élève à 204 499,00 €.

L'Assemblée prend acte de ce que depuis le 1er janvier 2013, les revenus distribués sont imposables au barème progressif de l'impôt sur le revenu et que, conformément aux dispositions de l'article 117 quater modifié du Code général des impôts, est mis en place un prélèvement forfaitaire obligatoire de 21%, non libératoire, et imputable ultérieurement sur l'impôt sur le revenu.

L'Assemblée prend acte de ce que, conformément aux dispositions de l'article L.136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes, imposés au barème progressif de l'impôt sur le revenu, qu'ils soient éligibles ou non à l'abattement de 40%, sont retenus à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France ; ils devront être versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

Le dividende sera mis en paiement au siège social au plus tard le 30 juin 2017.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Assemblée Générale prend acte de ce qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois derniers exercices.