

16 B 2364

- 14 570,93

B7572

94.5 FINANCES
Société par actions simplifiée au capital de 50 000 euros
Siège social : 23, rue Icare, 67960 ENTZHEIM
820 359 941 RCS STRASBOURG

ASSEMBLEE GENERALE A CARACTERE MIXTE
DU 23 MARS 2017

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2016

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 30 septembre 2016 s'élevant à - 14 570,93 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : - 14 570,93 euros

Au compte "report à nouveau" - 14 570,93 euros
S'élevant ainsi à - 14 570,93 euros

L'Assemblée Générale prend acte que s'agissant du premier exercice social, il ne peut y avoir eu lieu à une distribution antérieure de dividendes.

Vote de l'Assemblée générale à caractère mixte du 23 mars 2017

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

Certifié conforme
Le Président
Monsieur Christian GUERAULT





94.5 FINANCES

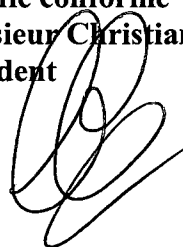
Société par actions simplifiée au capital de 50 000 euros

Siège social : 23, rue Icare, 67960 ENTZHEIM

820 359 941 RCS STRASBOURG

COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2016

Certifié conforme
Monsieur Christian GUERAULT
Président



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2016 9		Exercice N-1 1	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros %
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)					
	Immobilisations incorporelles					
	Frais d'établissement	2 197.12		2 197.12		2 197.12
	Frais de développement					
	Concessions, brevets et droits similaires					
	Fonds commercial (1)					
	Autres immobilisations incorporelles					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations corporelles					
	Terrains					
ACTIF CIRCULANT	Constructions					
	Installations techniques, matériel et outillage					
	Autres immobilisations corporelles					
	Immobilisations en cours					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations financières (2)					
	Participations mises en équivalence					
	Autres participations	3 804 627.59		3 804 627.59		3 804 627.59
	Créances rattachées à des participations					
	Autres titres immobilisés					
Comptes de Régularisation	Prêts					
	Autres immobilisations financières					
	Total II	3 806 824.71		3 806 824.71		3 806 824.71
	Stocks et en cours					
	Matières premières, approvisionnements					
	En-cours de production de biens					
	En-cours de production de services					
	Produits intermédiaires et finis					
	Marchandises					
	Avances et acomptes versés sur commandes					
Comptes de Régularisation	Créances (3)					
	Clients et comptes rattachés					
	Autres créances					
	Capital souscrit - appelé, non versé					
	Valeurs mobilières de placement					
	Disponibilités	334 560.73		334 560.73		334 560.73
	Charges constatées d'avance (3)					
	Total III	334 560.73		334 560.73		334 560.73
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	3 538.69		3 538.69		3 538.69
	Primes de remboursement des obligations (V)					
Comptes de Régularisation	Ecarts de conversion actif (VI)					
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	4 144 924.13		4 144 924.13		4 144 924.13

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2016	Exercice N-1 2015	Ecart N / N-1	
		Euros		Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 50 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	50 000.00		50 000.00	
	Réserves Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves				
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	14 570.93		14 570.93	
	Subventions d'investissement Provisions réglementées	384.00		384.00	
	Total I	35 813.07		35 813.07	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts auprès d'établissements de crédit Concours bancaires courants Emprunts et dettes financières diverses	3 307 735.96 1 897.56 500 000.00		3 307 735.96 1 897.56 500 000.00	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	4 440.00		4 440.00	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	295 037.54		295 037.54	
	Total IV	4 109 111.06		4 109 111.06	
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total V				
Comptes de Régularisation	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	4 144 924.13		4 144 924.13	

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

1 261 290.48

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2016 9			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	1	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services						
Chiffre d'affaires NET						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits						
Total des Produits d'exploitation (I)						
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			6 364.66		6 364.66	
Impôts, taxes et versements assimilés						
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			86.31		86.31	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges						
Total des Charges d'exploitation (II)			6 450.97		6 450.97	
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			6 450.97		6 450.97	
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2016 9	Exercice N-1 1	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	7 735.96		7 735.96	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	7 735.96		7 735.96	
2. Résultat financier (V-VI)	7 735.96		7 735.96	
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	14 186.93		14 186.93	
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	384.00		384.00	
Total VIII	384.00		384.00	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	384.00		384.00	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)				
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	14 570.93		14 570.93	
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	14 570.93		14 570.93	

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

ANNEXE

Exercice du 02/05/2016 au 30/09/2016

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société a été créée en date du 2 mai 2016 sous la forme d'une Société par Actions Simplifiée.

Son capital social est de 50 000 euros, composé de 5 000 actions d'une valeur unitaire de 5 euros.

La date de clôture initialement fixée au 31 décembre a été modifiée et fixée au 30 septembre. Ainsi, la clôture du premier exercice intervient au 30 septembre 2016.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2014.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2015-06 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 02/05/2016 au 30/09/2016

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres participations			3 804 628
TOTAL			3 804 628
TOTAL GENERAL			3 804 628

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres participations			3 804 628	3 804 628
TOTAL			3 804 628	3 804 628
TOTAL GENERAL			3 804 628	3 804 628

Les autres participations sont constituées des actions de la société Est Communication.
Les frais d'acquisition des titres ont été immobilisés et amortis sur 5 ans par le biais d'amortissements dérogatoires.

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	9 634	9 634		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	3 300 000	452 179	1 872 284	975 537
Fournisseurs et comptes rattachés	4 440	4 440		
Groupe et associés	500 000	500 000		
Autres dettes	295 038	295 038		
TOTAL	4 109 111	1 261 290	1 872 284	975 537
Emprunts souscrits en cours d'exercice	3 300 000			

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	10.0000		5 000		5 000

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Aucune dépréciation n'a été constatée au 30 septembre 2016.

Evaluation des créances et des dettes

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

ANNEXE

Exercice du 02/05/2016 au 30/09/2016

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	9 622
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 440
Total	14 062

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Autres titres immobilisés	3 804 628		
Autres dettes		500 000	

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes financières divers :	3 300 000
- Nantissement actions Est Communication	3 300 000
Total	3 300 000

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :	450 000
Blocage comptes courants associés	450 000
Total (1)	450 000

Engagements reçus

Cautions solidaires en garantie des emprunts	795 000
Total	795 000

• ANNEXE

Exercice du 02/05/2016 au 30/09/2016

Liste des filiales et participations

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

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- SAS Est Communication	334 498	100	267 558
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

FIBA

SATFC

EXPERTS-COMPTABLES
COMMISSAIRES AUX COMPTES
CONSEILS EN ÉCONOMIE D'ENTREPRISE

Francis WASSMER
David GREDER
Renaud PFLIEGER
Denis BERTHOLD
Christophe SPRAUEL
Sébastien GUY
Christian BERTHOLD
Olivier DEL ROSSO
Eric ESTREICH-BOUSSER
Daniel KAISER
Muriel MULLER
Christophe NITSCHÉ
Franck-Olivier THEOBALD
Hervé WENTZINGER
Lucille YVARS

Directeur général :
David GREDER

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

de l'exercice allant du 20 mai 2016 au 30 septembre 2016

de la société
94.5 FINANCES
Société par actions simplifiée
au capital de €. 50.000.-
10 place du Capitaine Dreyfus
68000 COLMAR
820 359 941 R.C.S.Colmar

* * *

présenté à l'assemblée générale ordinaire du 23 mars 2017

FIBA-SATFC SAS
40 rue Jean Monnet - Melpark 5 - 68200 MULHOUSE
Tél. 03 89 32 98 98 - Fax 03 89 32 98 99 - E MAIL : satfc.mulhouse@groupe-fiba.fr
RCS Mulhouse 945 851 269 00031

Société par Actions Simplifiée au capital de 273 600 € - NAF 6920 Z - N° TVA Intr. : FR 15 945851269 - Lieu de juridiction : Mulhouse
Société de Commissariat aux Comptes - Membre de la Cie Régionale de Colmar
BECM : IBAN : FR76 1189 9001 0000 0200 3444 586 - BIC : CMCIFR2A

Mulhouse, Saint-Louis, Colmar, Altkirch, Strasbourg, Haguenau, Molsheim, Sarre-Union, Saverne, Wissembourg, Forbach, Creutzwald, Metz, Sarreguemines, Paris
www.groupe-fiba.fr

 PrimeGlobal

RAPPORT
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
de l'exercice clos le 30 septembre 2016

Aux associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée, conformément à 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 société 94.5 FINANCES SAS, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

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

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

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

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

II – JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus sur les comptes annuels pris dans leur ensemble, et qui ont porté notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de commentaire particulier.

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 à l'associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Schiltigheim, le 7 mars 2017

FIBA SATFC



Francis WASSMER

Commissaire aux comptes

Inscrit près de la Cour d'Appel de Colmar

Société 94.5 FINANCES

23 RUE ICARE

67960 ENTZHEIM

COMPTES ANNUELS

CALCULUS INTERNATIONAL

23 RUE ICARE

AEROPARC 1

67960 ENTZHEIM

03.90.00.33.33

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2016 9			Exercice N-1 1	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement	2 197.12		2 197.12		2 197.12	
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	3 804 627.59		3 804 627.59		3 804 627.59	
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
Total II		3 806 824.71		3 806 824.71		3 806 824.71	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés						
	Autres créances						
	Capital souscrit - appelé, non versé						
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	334 560.73		334 560.73		334 560.73	
	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	334 560.73		334 560.73		334 560.73	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	3 538.69		3 538.69		3 538.69	
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		4 144 924.13		4 144 924.13		4 144 924.13	

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2016 9	Exercice N-1 1	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 50 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	50 000.00		50 000.00	
	Réserves Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves				
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	14 570.93		14 570.93	
	Subventions d'investissement Provisions réglementées	384.00		384.00	
	Total I	35 813.07		35 813.07	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts auprès d'établissements de crédit Concours bancaires courants Emprunts et dettes financières diverses	3 307 735.96 1 897.56 500 000.00		3 307 735.96 1 897.56 500 000.00	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	4 440.00		4 440.00	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	295 037.54		295 037.54	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	4 109 111.06		4 109 111.06	
	Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		4 144 924.13		4 144 924.13	

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

1 261 290.48

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2016 9			Exercice N-1 1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (I)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services						
Chiffre d'affaires NET						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits						
Total des Produits d'exploitation (I)						
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			6 364.66		6 364.66	
Impôts, taxes et versements assimilés						
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			86.31		86.31	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges						
Total des Charges d'exploitation (II)			6 450.97		6 450.97	
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			6 450.97		6 450.97	
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2016 9	Exercice N-1 1	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	7 735.96		7 735.96	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	7 735.96		7 735.96	
2. Résultat financier (V-VI)	7 735.96		7 735.96	
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	14 186.93		14 186.93	
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	384.00		384.00	
Total VIII	384.00		384.00	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	384.00		384.00	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)				
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	14 570.93		14 570.93	
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	14 570.93		14 570.93	

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

ANNEXE

Exercice du 02/05/2016 au 30/09/2016

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société a été créée en date du 2 mai 2016 sous la forme d'une Société par Actions Simplifiée.

Son capital social est de 50 000 euros, composé de 5 000 actions d'une valeur unitaire de 10 euros.

La date de clôture initialement fixée au 31 décembre a été modifiée et fixée au 30 septembre. Ainsi, la clôture du premier exercice intervient au 30 septembre 2016.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

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

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 02/05/2016 au 30/09/2016

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres participations			3 804 628
TOTAL			3 804 628
TOTAL GENERAL			3 804 628

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres participations			3 804 628	3 804 628
TOTAL			3 804 628	3 804 628
TOTAL GENERAL			3 804 628	3 804 628

Les autres participations sont constituées des actions de la société Est Communication.
Les frais d'acquisition des titres ont été immobilisés et amortis sur 5 ans par le biais d'amortissements dérogatoires.

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	9 634	9 634		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	3 300 000	452 179	1 872 284	975 537
Fournisseurs et comptes rattachés	4 440	4 440		
Groupe et associés	500 000	500 000		
Autres dettes	295 038	295 038		
TOTAL	4 109 111	1 261 290	1 872 284	975 537
Emprunts souscrits en cours d'exercice	3 300 000			

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	10.0000		5 000		5 000

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Aucune dépréciation n'a été constatée au 30 septembre 2016.

Evaluation des créances et des dettes

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

ANNEXE

Exercice du 02/05/2016 au 30/09/2016

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	9 622
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 440
Total	14 062

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Autres titres immobilisés	3 804 628		
Autres dettes		500 000	

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes financières divers :	3 300 000
- Nantissement actions Est Communication	3 300 000
Total	3 300 000

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		450 000
Blocage comptes courants associés	450 000	
Total (1)		450 000

Engagements reçus

Cautions solidaires en garantie des emprunts	795 000
Total	795 000

ANNEXE

Exercice du 02/05/2016 au 30/09/2016

Liste des filiales et participations

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

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- SAS Est Communication	334 498	100	267 558
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			