



RCS : COMPIEGNE

Code greffe : 6002

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2009 B 00339

Numéro SIREN : 494 320 179

Nom ou dénomination : ClamInvest

Ce dépôt a été enregistré le 30/08/2017 sous le numéro de dépôt 4844

"CLAMINVEST"

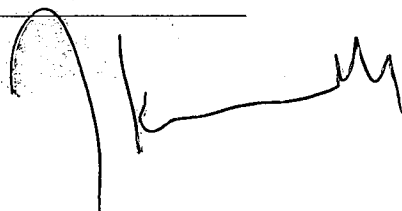
Société par actions simplifiée au capital de 8.870.420 euros

**Siège social : CHANTILLY (60500)
64, avenue du Maréchal Joffre**

RCS COMPIEGNE 494 320 179

BILAN AU 31 DECEMBRE 2016

Certifié conforme
Le Président
Jean Jacques NAMANI



1

BILAN - ACTIF

1er EXEMPLAIRE DESTINÉ À L'ADMINISTRATION

© Sage

Désignation de l'entreprise : CLAMINVEST SAS		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 1 2	
Adresse de l'entreprise 64 AVENUE DU MARECHAL JOFFRE 60500 CHANTILLY		Durée de l'exercice précédent * 1 2	
Numéro SIRET* 4 9 4 3 2 0 1 7 9 0 0 0 3 4		Néant *	

				Exercice N clos le.							
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3							
				3	1	1	2	2	0	1	6
Capital souscrit non appelé (I)		AA									
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC							
	Frais de développement *	CX		CQ							
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	5 634	AG	1 093					4 541	
	Fonds commercial (1)	AH		AI							
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK							
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM							
	Terrains	AN		AO							
	Constructions	AP		AQ							
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS							
	Autres immobilisations corporelles	AT	289 108	AU	57 768					231 340	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Immobilisations en cours	AV		AW							
	Avances et acomptes	AX		AY							
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT							
	Autres participations	CU	16 041 769	CV	190 000					15 851 769	
	Créances rattachées à des participations	BB		BC							
	Autres titres immobilisés	BD	936 195	BE	163 831					772 365	
	Prêts	BF		BG							
	Autres immobilisations financières *	BH	8 157 184	BI						8 157 184	
	TOTAL (II)	BJ	25 429 889	BK	412 692					25 017 198	
	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL		BM						
En cours de production de biens		BN		BO							
En cours de production de services		BP		BQ							
Produits intermédiaires et finis		BR		BS							
Marchandises		BT		BU							
Avances et acomptes versés sur commandes		BV		BW							
Créances		BX	63 838	BY					63 838		
Autres créances (3)		BZ	855 027	CA	63 461				791 566		
Capital souscrit et appelé, non versé		CB		CC							
DIVERS		CD	273 345	CE					273 345		
Comptes de régularisation	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres:	CF	2 749 381	CG					2 749 381		
	Disponibilités	CH	6 874	CI					6 874		
	Charges constatées d'avance (3) *	CJ	3 948 465	CK	63 461				3 885 004		
	TOTAL (III)	CW									
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CM									
	Primes de remboursement des obligations (V)	CN	222						222		
	Écarts de conversion actif *	CO	29 378 577	1A	476 153				28 902 424		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)										
	Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	114 073	(3) Part à plus d'un an :		CR	63 461	
	Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :		Stocks :		Créances :				

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

2

BILAN - PASSIF avant répartition

N° 2051-SD 2017

1er EXEMPLAIRE DESTINÉ À L'ADMINISTRATION

© Sage

Désignation de l'entreprise		CLAMINVEST SAS		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 8 870 420)			DA	8 870 420	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,			DB	9 214 555	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	368 420	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)			DG	5 622 312	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	3 277 140	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	27 352 847	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM		
	Avances conditionnées			DN		
TOTAL (II)			DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	222	
	Provisions pour charges			DQ		
TOTAL (III)			DR	222		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	37 768	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	1 020 206	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	38 822	
	Dettes fiscales et sociales			DY	133 997	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	43 515	
	Autres dettes			EA	219 617	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	1 493 925		
Ecart de conversion passif * (V)			ED	55 429		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	28 902 424		
RENOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
			Écart de réévaluation libre	1D		
			Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	1 481 241
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH		

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

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L' EXERCICE (En liste)

Désignation de l'entreprise : CLAMINVEST SAS

Néant ☐ *

		Exercice N			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB	FC
	Production vendue { biens * services* }	FD		FE	FF
		FG	690 437	FH	FI 690 437
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	690 437	FK	FL 690 437
	Production stockée*				FM
	Production immobilisée*				FN
	Subventions d'exploitation				FO
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)				FP 17 380
	Autres produits (1) (11)				FQ
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR 707 817
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS
	Variation de stock (marchandises)*				FT
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				FU
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*				FW 198 579
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX 9 528
	Salaires et traitements*				FY 169 035
	Charges sociales (10)				FZ 74 104
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions			GA 34 904
					GB
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*			GC
		Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD
	Autres charges (12)				GE 45 000
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF 531 149
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG 176 668
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)				GH
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)				GI
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ 120 692
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK 17 269
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL 17 721
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM 232 045
	Différences positives de change				GN 253
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO
	Total des produits financiers (V)				GP 387 980
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ 222
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR 40 816
	Différences négatives de change				GS 1 216
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT
	Total des charges financières (VI)				GU 42 254
	2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV 345 727
	3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW 522 394

(RENOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

4

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

1er EXEMPLAIRE DESTINÉ À L'ADMINISTRATION

© Sage

Désignation de l'entreprise <u>CLAMINVEST SAS</u>				Néant ☐ *		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	8 000 000	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	8 000 000	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	574	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	5 019 461	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	5 020 035	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	2 979 965	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	225 220	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	9 095 798	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	5 818 658	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	3 277 140	
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO	
	(2)	Dont	produits de locations immobilières		HY	
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG	
	(3)	Dont	- Crédit - bail mobilier *		HP	
			- Crédit - bail immobilier		HQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ	137 961
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK	8 314
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX	6 000
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC	
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD	
	(9)	Dont transferts de charges			A1	380
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			A2	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4	
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6	obligatoires	A9	
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :			Exercice N	
			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
Amendes (PV) réintégrées sur 2058A			559			
Ajustements comptes de tiers			15			
Cessions de matériels informatiques et de mobiliers			428			
Cession de titres immobilisés			5 019 033	8 000 000		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N		
			Charges antérieures	Produits antérieurs		

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

CLAMINVEST SAS

ANNEXE COMPTABLE **Exercice du 1^{er} janvier 2016 au 31 décembre 2016**

Cette annexe complète et commente l'information fournie par le bilan, dont le total s'élève à 28 902 423,80 €, et le compte de résultat, faisant apparaître un bénéfice de 3 277 139,68 €. Ces trois documents (bilans, compte de résultat et annexe) forment un tout indissociable appelé « comptes annuels ».

1. REGLES ET METHODES COMPTABLES

1.1. Principes comptables

Les comptes annuels sont établis dans le respect du principe de prudence conformément aux hypothèses de bases suivantes :

- importance relative,
- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables,
- indépendance des exercices.

1.2. Règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels

Les règles générales appliquées résultent des dispositions du Plan Comptable Général.

1.3. Méthodes des coûts historiques

La méthode de base retenue pour l'entrée et l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité générale a été la méthode des coûts historiques qui se caractérise par l'emploi des coûts nominaux exprimés en euros courants.

2. NOTES SUR LE BILAN ACTIF

2.1. Eléments de l'actif immobilisé

Après examen du fichier des immobilisations, les composants, bien qu'identifiés, n'ont pas une durée d'utilisation sensiblement différente de celle de l'immobilisation principale, ni une valeur significative. De ce fait, ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une décomposition.

Les éléments de l'actif immobilisé sont comptabilisés à leur coût d'acquisition.

Leurs amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif, en fonction des possibilités offertes par la réglementation fiscale.

La durée d'amortissement des biens a été définie en fonction de leur durée de vie, à savoir :

Nature des immobilisations	Mode (L/D)	Durée (AN)
Logiciels	L	1
Matériel de transport	L	5
Matériel de bureau	L ou D	3 à 4
Mobilier de bureau	L	10

2.2. Variation des montants bruts

Actif immobilisé Valeurs brutes	au début l'exercice	Augmentation	Diminutions	à la clôture de l'exercice
Logiciels	1 229,20	4 644,00	239,20	5 634,00
Autre Immo Incorp	-			-
Agencements instal	-	37 040,31		37 040,31
Matériel de transport	137 457,00			137 457,00
Matériel de bureau	1 727,00	47 040,26	1 727,00	47 040,26
Mobilier de bureau	1 769,79	9 127,75	1 769,79	9 127,75
Mécénat		58 442,56		58 442,56
Titres de participation	20 916 220,55	144 581,00	5 019 033,00	16 041 768,55
Autres titres immobilisés	1 425 554,89	13 332,24	502 691,84	936 195,29
Autres immos financières	6 136 144,85	2 021 038,80		8 157 183,65
Dépôts	-			-
Immos en cours	-			-
TOTAL	28 620 103,28	2 335 246,92	5 525 460,83	25 429 889,37

2.3. Variation des amortissements

Amortissements	au début l'exercice	Augmentation	Diminutions	à la clôture de l'exercice
Logiciel	1 229,20	103,20	239,20	1 093,20
Agencements instal	-	511,74		511,74
Matériel de transport	23 143,65	29 191,40		52 335,05
Matériel de bureau	1 727,00	3 860,71	1 727,00	3 860,71
Mobilier de bureau	1 164,53	1 237,32	1 341,52	1 060,33
TOTAL	27 264,38	34 904,37	3 307,72	58 861,03

2.4. Actif circulant

Les stocks de marchandises ont été évalués à leur coût d'acquisition selon la méthode du premier entré, premier sorti (P.E.P.S.).

Aucun élément du stock n'a été produit par l'entreprise.

L'actif circulant n'incorpore aucun montant au titre des intérêts.

2.5. Créances à plus d'un an

Créances	Montant au bilan	dont à plus d'un an
Immobilisations financières	8 157 183,65	8 043 110,55
Clients douteux ou litigieux		
Créances clients et comptes rattachés	63 838,00	
Fournisseurs, avances et acomptes versés	-	
Personnel et comptes rattachés		
Organismes sociaux	-	
Groupe et associés	843 365,32	63 461,23
Etat et collectivités publiques	6 261,88	
Autres créances	5 400,00	
Charges constatées d'avance	6 873,56	
TOTAL	9 082 922,41	8 106 571,78

3. NOTES SUR LE BILAN PASSIF

3.1. Capital social

Catégories de titres : Parts sociales		Mouvements		Total en fin d'exercice
		Augmentations	Diminutions	
Nombre	1 774 084,00			1 774 084,00
valeur nominale	5,00			5,00
Montant	8 870 420,00			8 870 420,00

3.2. Dettes à plus d'un an

Dettes	Montant au bilan	dont à plus d'un an
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	37 767,97	12 683,94
Fournisseurs et comptes rattachés	38 821,79	
Fournisseurs d'immobilisation	43 514,62	
Dettes fiscales et sociales	133 997,38	
Groupes et associés	1 020 205,97	
Autres dettes	219 617,35	
Produits constatés d'avance		
TOTAL	1 493 925,08	12 683,94

3.3. Provisions

Nature des provisions	au début l'exercice	Augmentation	Diminutions	à la clôture de l'exercice
Prov. Risques et charges	1 034,59	222,43	1 034,59	222,43
Titres de participations	190 000,00			190 000,00
Immobilisations financières	394 841,51		231 010,83	163 830,68
Autres prov. dépréciation	80 461,23		17 000,00	63 461,23
Prov. Dépréciation clients	-			-
TOTAL	666 337,33	222,43	249 045,42	417 514,34

dont dotations et reprises	d'exploitation		17 000,00
	financières		232 045,42
	exceptionnelles	222,43	

4. PRECISIONS SUR CERTAINES RUBRIQUES

4.1. Produits à recevoir

La récapitulation, par nature, des produits à recevoir comptabilisés à la clôture de l'exercice se présente comme suit :

Intérêts courus à recevoir (immobilisations financières)	114 073,10
Clients, factures à établir	-
Organismes sociaux	-
Intérêts courus à recevoir (comptes courants)	15 388,49
TOTAL	129 461,59

4.2. Avoirs à établir

La récapitulation, par nature, des produits à recevoir comptabilisés à la clôture de l'exercice se présente comme suit :

Clients, avoirs à établir	NEANT
TOTAL	

4.3. Avoirs à recevoir

La récapitulation, par nature, des avoirs à recevoir comptabilisés à la clôture de l'exercice se présente comme suit :

Fournisseur, avoirs à recevoir	0,00
TOTAL	NEANT

4.4. Charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	d'exploitation	financières	exceptionnelles
	6 873,56		

4.5. Charges à payer

Charges à payer par nature de dettes	Montant au bilan
Intérêts courus sur emprunts	185,30
Fournisseurs factures non parvenues	29 752,06
Personnel, dettes provisionnées pour congés à payer	10 287,36
Personnel, autres charges à payer	-
Personnel, dettes provisionnées pour charges sur congés à payer	4 292,30
Organismes sociaux, charges diverses à payer	2 683,55
Etat, charges à payer	1 855,00
Divers charges à payer	213,35
Intérêts courus	-

4.6. Produits constatés d'avance

Produits constatés d'avance	d'exploitation	financiers	exceptionnels
	NEANT		

4.7. Charges à répartir sur plusieurs exercices

Charges	au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	à la clôture de l'exercice
NEANT				-

4.8. Filiales et participations

Renseignements	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote part du capital détenu (en %)	Résultat du dernier exercice (31/12/2016)
Participations de 10% à 100 % du capital détenu				
CLAMIMMO SAS	100 000	(148 554)	10,00%	349 990
STOKOCORP	41 689 843	(25 927 729)	31,78%	5 461 967
MIRAGE	90 000	(158 908)	100,00%	495
RIVALDI EXPANSION	100 000	0	100,00%	(25 810)
VESTINVEST	3 000	44 165	37,53%	3 695
STE CANTILIEENNE DE PARTICIPATIONS	50 000		85,00%	1er exercice 31/12/2017

4.9. Consolidation

La société et ses filiales ne remplissent pas les critères nécessitant une présentation consolidée des comptes.

4.10. Centralisation des postes du bilan

Les créances ou dettes figurant respectivement soit à l'actif, soit au passif concernent des entreprises liées ou en participation pour les opérations suivantes :

CLAMIMMO SAS				
Postes concernés	Actif		Passif	
	Montant	à + d'1 an	Montant	à + d'1 an
Autres immobilisations financières	8 157 183,65	8 043 110,55		
Clients et comptes rattachés	5 760,00			-
STOKOCORP SAS				
Postes concernés	Actif		Passif	
	Montant	à + d'1 an	Montant	à + d'1 an
Clients et comptes rattachés	24 602,00			-
MIRAGE SAS				
Postes concernés	Actif		Passif	
	Montant	à + d'1 an	Montant	à + d'1 an
Autres créances	63 461,23	63 461,23		
Autres créances (dépréciation)	- 63 461,23	- 63 461,23		
Clients et comptes rattachés	30 876,00			-
RIVALDI EXPANSION				
Postes concernés	Actif		Passif	
	Montant	à + d'1 an	Montant	à + d'1 an
Autres créances	163 151,73			
Clients et comptes rattachés	-			-
VESTINVEST				
Postes concernés	Actif		Passif	
	Montant	à + d'1 an	Montant	à + d'1 an
Autres créances	443 849,76			
Autres dettes			3 084,00	
SOCIETE CANTILIEENNE DE PARTICIPATIONS				
Postes concernés	Actif		Passif	
	Montant	à + d'1 an	Montant	à + d'1 an
Autres créances	170 000,00			
Autres dettes				
TOTAL	8 995 423,14	8 043 110,55	3 084,00	-

4.11. Abandon de créance

Le solde des abandons de compte courant consentis par la société CLAMINVEST SAS à la société CLAMIMMO SAS, assortis d'une clause « de remboursement en cas de retour à meilleur fortune », s'élève à la somme de 270 000€, savoir :

- Abandon de compte courant consenti au cours de l'exercice 2011 : 200 000 €
- Abandon de compte courant consenti au cours de l'exercice 2012 : 70 000 €

4.12. Ecart de conversion

Des opérations en devises figurent dans les soldes des comptes financiers en fin d'exercice. Des écarts de conversion ont été constatés.

Pertes de change	Gains de change
	55 429,45
222,43	
222,43	55 429,45

4.13. Parts bénéficiaires

Aucune part bénéficiaire n'a été émise par la société.

4.14. Comptabilisation, présentation du CICE

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

→ d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013).

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants : nous constatons un crédit d'impôt d'un montant de 603 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 294 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise pour financer le besoin en fonds roulement de la société.

"CLAMINVEST"

Société par actions simplifiée au capital de 8.870.420 euros

Siège social : CHANTILLY (60500) - 64, avenue du Maréchal Joffre

RCS COMPIEGNE 494 320 179

ASSEMBLEE GENERALE MIXTE
DU 30 JUIN 2017

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT
ET RESOLUTION D'AFFECTATION VOTEE

DEUXIÈME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport du Président, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2016, lequel s'élève à un montant de 3 277 139,68 €, de la manière suivante :

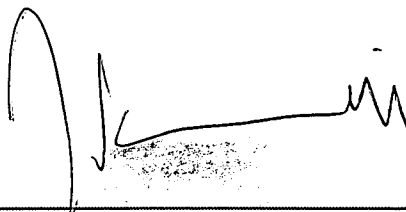
- à la réserve légale, la somme de	163 856,99 €
ladite somme correspondant à 5% du bénéfice de l'exercice	
- le solde au poste "autres réserves", soit la somme de	<u>3 113 282,69 €</u>
TOTAL :	<u>3 277 139,68 €</u>

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

En application des dispositions de l'article 243 Bis du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Pour extrait certifié conforme
Le Président
Jean Jacques NAMANI



CLAMINVEST S.A.S.

***Rapport du commissaire aux comptes sur les
comptes annuels***



KPMG S.A.
2 allée de la forêt d'Halatte
Bâtiment Alatum 2
60100 Creil
France

Téléphone : +33 (0)03 44 55 97 00
Télécopie : +33 (0)03 44 55 37 82
Site internet : www.kpmg.fr

CLAMINVEST S.A.S.

Siège social : 64, avenue du Maréchal Joffre
60500 Chantilly
Capital social : 8.870.420 €

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2016

Mesdames, Messieurs,

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

- le contrôle des comptes annuels de la société CLAMINVEST S.A.S., 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.

1

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.

2 Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues, notamment pour ce qui concerne :

- La reconnaissance du revenu ;
- Les charges de personnel.

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.

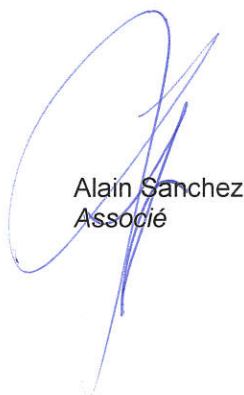
3 Vérifications et informations spécifiques

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

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

Creil, le 26 juin 2017

KPMG S.A.



Alain Sanchez
Associé

Bilan Actif

CLAMINVEST SAS

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 11/05/17
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	5 634	1 093	4 541	
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	5 634	1 093	4 541	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	289 108	57 768	231 340	114 919
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	289 108	57 768	231 340	114 919
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	16 041 769	190 000	15 851 769	20 726 221
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	936 195	163 831	772 365	1 030 713
Prêts				
Autres immobilisations financières	8 157 184		8 157 184	6 136 145
TOTAL immobilisations financières :	25 135 147	353 831	24 781 317	27 893 079
ACTIF IMMOBILISÉ	25 429 889	412 692	25 017 198	28 007 997
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	63 838		63 838	50 515
Autres créances	855 027	63 461	791 566	738 458
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	918 865	63 461	855 404	788 973
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	273 345		273 345	271 372
Disponibilités	2 749 381		2 749 381	113 629
Charges constatées d'avance	6 874		6 874	3 483
TOTAL disponibilités et divers :	3 029 600		3 029 600	388 484
ACTIF CIRCULANT	3 948 465	63 461	3 885 004	1 177 457
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif	222		222	1 035
TOTAL GÉNÉRAL	29 378 577	476 153	28 902 424	29 186 489

Bilan Passif

CLAMINVEST SAS

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 11/05/17
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 8 870 420	8 870 420	8 870 420
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	9 214 555	9 214 555
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	368 420	358 694
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	5 622 312	5 437 528
Report à nouveau		(190 601)
Résultat de l'exercice	3 277 140	385 112
TOTAL situation nette :	27 352 847	24 075 707
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	27 352 847	24 075 707
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	222	1 035
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	222	1 035
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	37 768	2 745 933
Emprunts et dettes financières divers	1 020 206	1 870 194
TOTAL dettes financières :	1 057 974	4 616 127
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	38 822	28 216
Dettes fiscales et sociales	133 997	205 301
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	43 515	
Autres dettes	219 617	213 220
TOTAL dettes diverses :	435 951	446 737
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	1 493 925	5 062 864
Ecarts de conversion passif	55 429	46 884
TOTAL GÉNÉRAL	28 902 424	29 186 489

Compte de Résultat (Première Partie)

CLAMINVEST SAS

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 11/05/17
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	690 437		690 437	580 887
Chiffres d'affaires nets	690 437		690 437	580 887
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			17 380	
Autres produits				
PRODUITS D'EXPLOITATION			707 817	580 887
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			198 579	101 364
TOTAL charges externes :			198 579	101 364
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			9 528	11 266
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			169 035	138 926
Charges sociales			74 104	57 551
TOTAL charges de personnel :			243 139	196 476
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			34 904	28 364
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			34 904	28 364
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			45 000	
CHARGES D'EXPLOITATION			531 149	337 470
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			176 668	243 417

Compte de Résultat (Seconde Partie)

CLAMINVEST SAS

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 11/05/17
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	176 668	243 417
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	120 692	94 223
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	17 269	18 904
Autres intérêts et produits assimilés	17 721	129 757
Reprises sur provisions et transferts de charges	232 045	115 261
Différences positives de change	253	28
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	387 980	358 174
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions	222	1 035
Intérêts et charges assimilées	40 816	67 735
Différences négatives de change	1 216	191
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	42 254	68 960
RÉSULTAT FINANCIER	345 727	289 214
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	522 394	532 631
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0	130
Produits exceptionnels sur opérations en capital	8 000 000	258 282
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	8 000 000	258 413
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	574	527
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	5 019 461	253 932
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	5 020 035	254 459
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	2 979 965	3 954
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	225 220	151 473
TOTAL DES PRODUITS	9 095 798	1 197 473
TOTAL DES CHARGES	5 818 658	812 362
BÉNÉFICE OU PERTE	3 277 140	385 112

CLAMINVEST SAS

ANNEXE COMPTABLE **Exercice du 1^{er} janvier 2016 au 31 décembre 2016**

Cette annexe complète et commente l'information fournie par le bilan, dont le total s'élève à 28 902 423,80 €, et le compte de résultat, faisant apparaître un bénéfice de 3 277 139,68 €. Ces trois documents (bilans, compte de résultat et annexe) forment un tout indissociable appelé « comptes annuels ».

1. REGLES ET METHODES COMPTABLES

1.1. Principes comptables

Les comptes annuels sont établis dans le respect du principe de prudence conformément aux hypothèses de bases suivantes :

- importance relative,
- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables,
- indépendance des exercices.

1.2. Règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels

Les règles générales appliquées résultent des dispositions du Plan Comptable Général.

1.3. Méthodes des coûts historiques

La méthode de base retenue pour l'entrée et l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité générale a été la méthode des coûts historiques qui se caractérise par l'emploi des coûts nominaux exprimés en euros courants.

2. NOTES SUR LE BILAN ACTIF

2.1. Eléments de l'actif immobilisé

Après examen du fichier des immobilisations, les composants, bien qu'identifiés, n'ont pas une durée d'utilisation sensiblement différente de celle de l'immobilisation principale, ni une valeur significative. De ce fait, ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une décomposition.

Les éléments de l'actif immobilisé sont comptabilisés à leur coût d'acquisition.

Leurs amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif, en fonction des possibilités offertes par la réglementation fiscale.

La durée d'amortissement des biens a été définie en fonction de leur durée de vie, à savoir :

Nature des immobilisations	Mode (L/D)	Durée (AN)
Logiciels	L	1
Matériel de transport	L	5
Matériel de bureau	L ou D	3 à 4
Mobilier de bureau	L	10

2.2. Variation des montants bruts

Actif immobilisé Valeurs brutes	au début l'exercice	Augmentation	Diminutions	à la clôture de l'exercice
Logiciels	1 229,20	4 644,00	239,20	5 634,00
Autre Immo Incorp	-			-
Agencements instal	-	37 040,31		37 040,31
Matériel de transport	137 457,00			137 457,00
Matériel de bureau	1 727,00	47 040,26	1 727,00	47 040,26
Mobilier de bureau	1 769,79	9 127,75	1 769,79	9 127,75
Mécénat		58 442,56		58 442,56
Titres de participation	20 916 220,55	144 581,00	5 019 033,00	16 041 768,55
Autres titres immobilisés	1 425 554,89	13 332,24	502 691,84	936 195,29
Autres immos financières	6 136 144,85	2 021 038,80		8 157 183,65
Dépôts	-			-
Immos en cours	-			-
TOTAL	28 620 103,28	2 335 246,92	5 525 460,83	25 429 889,37

2.3. Variation des amortissements

Amortissements	au début l'exercice	Augmentation	Diminutions	à la clôture de l'exercice
Logiciel	1 229,20	103,20	239,20	1 093,20
Agencements instal	-	511,74		511,74
Matériel de transport	23 143,65	29 191,40		52 335,05
Matériel de bureau	1 727,00	3 860,71	1 727,00	3 860,71
Mobilier de bureau	1 164,53	1 237,32	1 341,52	1 060,33
TOTAL	27 264,38	34 904,37	3 307,72	58 861,03

2.4. Actif circulant

Les stocks de marchandises ont été évalués à leur coût d'acquisition selon la méthode du premier entré, premier sorti (P.E.P.S.).

Aucun élément du stock n'a été produit par l'entreprise.

L'actif circulant n'incorpore aucun montant au titre des intérêts.

2.5. Créances à plus d'un an

Créances	Montant au bilan	dont à plus d'un an
Immobilisations financières	8 157 183,65	8 043 110,55
Clients douteux ou litigieux		
Créances clients et comptes rattachés	63 838,00	
Fournisseurs, avances et acomptes versés	-	
Personnel et comptes rattachés		
Organismes sociaux	-	
Groupe et associés	843 365,32	63 461,23
Etat et collectivités publiques	6 261,88	
Autres créances	5 400,00	
Charges constatées d'avance	6 873,56	
TOTAL	9 082 922,41	8 106 571,78

3. NOTES SUR LE BILAN PASSIF

3.1. Capital social

Catégories de titres :		Mouvements		Total en fin d'exercice
Parts sociales		Augmentations	Diminutions	
Nombre	1 774 084,00			1 774 084,00
valeur nominale	5,00			5,00
Montant	8 870 420,00			8 870 420,00

3.2. Dettes à plus d'un an

Dettes	Montant au bilan	dont à plus d'un an
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	37 767,97	12 683,94
Fournisseurs et comptes rattachés	38 821,79	
Fournisseurs d'immobilisation	43 514,62	
Dettes fiscales et sociales	133 997,38	
Groupes et associés	1 020 205,97	
Autres dettes	219 617,35	
Produits constatés d'avance		
TOTAL	1 493 925,08	12 683,94

3.3. Provisions

Nature des provisions	au début l'exercice	Augmentation	Diminutions	à la clôture de l'exercice
Prov. Risques et charges	1 034,59	222,43	1 034,59	222,43
Titres de participations	190 000,00			190 000,00
Immobilisations financières	394 841,51		231 010,83	163 830,68
Autres prov. dépréciation	80 461,23		17 000,00	63 461,23
Prov. Dépréciation clients	-			-
TOTAL	666 337,33	222,43	249 045,42	417 514,34

dont dotations et reprises	d'exploitation		17 000,00
	financières		232 045,42
	exceptionnelles	222,43	

4. PRECISIONS SUR CERTAINES RUBRIQUES

4.1. Produits à recevoir

La récapitulation, par nature, des produits à recevoir comptabilisés à la clôture de l'exercice se présente comme suit :

Intérêts courus à recevoir (immobilisations financières)	114 073,10
Clients, factures à établir	-
Organismes sociaux	-
Intérêts courus à recevoir (comptes courants)	15 388,49
TOTAL	129 461,59

4.2. Avoirs à établir

La récapitulation, par nature, des produits à recevoir comptabilisés à la clôture de l'exercice se présente comme suit :

Clients, avoirs à établir	NEANT
TOTAL	

4.3. Avoirs à recevoir

La récapitulation, par nature, des avoirs à recevoir comptabilisés à la clôture de l'exercice se présente comme suit :

Fournisseur, avoirs à recevoir	0,00
TOTAL	NEANT

4.4. Charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	d'exploitation	financières	exceptionnelles
	6 873,56		

4.5. Charges à payer

Charges à payer par nature de dettes	Montant au bilan
Intérêts courus sur emprunts	185,30
Fournisseurs factures non parvenues	29 752,06
Personnel, dettes provisionnées pour congés à payer	10 287,36
Personnel, autres charges à payer	-
Personnel, dettes provisionnées pour charges sur congés à payer	4 292,30
Organismes sociaux, charges diverses à payer	2 683,55
Etat, charges à payer	1 855,00
Divers charges à payer	213,35
Intérêts courus	-

4.6. Produits constatés d'avance

Produits constatés d'avance	d'exploitation	financiers	exceptionnels
	NEANT		

4.7. Charges à répartir sur plusieurs exercices

Charges	au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	à la clôture de l'exercice
NEANT				-

4.8. Filiales et participations

Renseignements	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote part du capital détenu (en %)	Résultat du dernier exercice (31/12/2016)
Participations de 10% à 100 % du capital détenu				
CLAMIMMO SAS	100 000	(148 554)	10,00%	349 990
STOKOCORP	41 689 843	(25 927 729)	31,78%	5 461 967
MIRAGE	90 000	(158 908)	100,00%	495
RIVALDI EXPANSION	100 000	0	100,00%	(25 810)
VESTINVEST	3 000	44 165	37,53%	3 695
STE CANTILIEENNE DE PARTICIPATIONS	50 000		85,00%	1er exercice 31/12/2017

4.9. Consolidation

La société et ses filiales ne remplissent pas les critères nécessitant une présentation consolidée des comptes.

4.10. Centralisation des postes du bilan

Les créances ou dettes figurant respectivement soit à l'actif, soit au passif concernent des entreprises liées ou en participation pour les opérations suivantes :

CLAMIMMO SAS				
Postes concernés	Actif		Passif	
	Montant	à + d'1 an	Montant	à + d'1 an
Autres immobilisations financières	8 157 183,65	8 043 110,55		
Clients et comptes rattachés	5 760,00			-
STOKOCORP SAS				
Postes concernés	Actif		Passif	
	Montant	à + d'1 an	Montant	à + d'1 an
Clients et comptes rattachés	24 602,00			-
MIRAGE SAS				
Postes concernés	Actif		Passif	
	Montant	à + d'1 an	Montant	à + d'1 an
Autres créances	63 461,23	63 461,23		
Autres créances (dépréciation)	-	63 461,23		
Clients et comptes rattachés	30 876,00			-
RIVALDI EXPANSION				
Postes concernés	Actif		Passif	
	Montant	à + d'1 an	Montant	à + d'1 an
Autres créances	163 151,73			
Clients et comptes rattachés	-			-
VESTINVEST				
Postes concernés	Actif		Passif	
	Montant	à + d'1 an	Montant	à + d'1 an
Autres créances	443 849,76			
Autres dettes			3 084,00	
SOCIETE CANTILIEENNE DE PARTICIPATIONS				
Postes concernés	Actif		Passif	
	Montant	à + d'1 an	Montant	à + d'1 an
Autres créances	170 000,00			
Autres dettes				
TOTAL	8 995 423,14	8 043 110,55	3 084,00	-

4.11. Abandon de créance

Le solde des abandons de compte courant consentis par la société CLAMINVEST SAS à la société CLAMIMMO SAS, assortis d'une clause « de remboursement en cas de retour à meilleur fortune », s'élève à la somme de 270 000€, savoir :

- Abandon de compte courant consenti au cours de l'exercice 2011 : 200 000 €
- Abandon de compte courant consenti au cours de l'exercice 2012 : 70 000 €

4.12. Ecart de conversion

Des opérations en devises figurent dans les soldes des comptes financiers en fin d'exercice. Des écarts de conversion ont été constatés.

Pertes de change	Gains de change
	55 429,45
222,43	
222,43	55 429,45

4.13. Parts bénéficiaires

Aucune part bénéficiaire n'a été émise par la société.

4.14. Comptabilisation, présentation du CICE

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013).

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants : nous constatons un crédit d'impôt d'un montant de 603 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 294 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise pour financer le besoin en fonds roulement de la société.