



RCS : BAYONNE

Code greffe : 6401

Documents comptables

## REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 01138

Numéro SIREN : 538 474 768

Nom ou dénomination : 23PARTNERS

Ce dépôt a été enregistré le 29/09/2017 sous le numéro de dépôt 7373

Désignation de l'entreprise		23PARTNERS		Néant		*	
Adresse de l'entreprise		25 AVENUE CARNOT		64200 BIARRITZ			
Numéro SIRET *		53847476800024					
Durée de l'exercice en nombre de mois *		12		Durée de l'exercice précédent *		12	
				Exercice N clos le		31/12/2016	
<b>ACTIF</b>				Brut	Amortissements-Provisions	Net	
				1	2	3	
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial *	010		012		
		Autres *	014		016		
	Immobilisations corporelles *	028	3 706	030	316	3 389	
	Immobilisations financières * (1)	040	43 471	042		43 471	
	<b>Total I (5)</b>	044	47 177	048	316	46 860	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052		
		Marchandises *	060		062		
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066			
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés *	068	11 960	070	11 960	
			Autres * (3)	072	571 826	074	
	Valeurs mobilières de placement	080	140 000	082		140 000	
	Disponibilités	084	39 973	086		39 973	
	Charges constatées d'avance *	092		094			
<b>Total II</b>	096	763 759	098	11 960	751 799		
<b>Total général (I + II)</b>	110	810 937	112	12 276	798 660		
<b>PASSIF</b>				Exercice N		NET	
				1			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *		120			9 800	
	Ecart de réévaluation		124			22 688	
	Réserve légale		126			980	
	Réserves réglementées *		130				
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants *)		131			275 540	
	Report à nouveau		134				
	Résultat de l'exercice		136			121 079	
	Provisions réglementées		140				
<b>Total I</b>		142			430 088		
Provisions pour risques et charges		154					
<b>Total II</b>		154					
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées		156			200 000	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		164				
	Fournisseurs et comptes rattachés *		166			6 100	
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés à l'exercice N : .....)		169			162 472	
	Produits constatés d'avance		174				
<b>Total III</b>		176			368 572		
<b>Total général (I + II + III)</b>		180			798 660		
RENOUVOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	(4) Dont dettes à plus d'un an	195	133 000		
	(2) Dont créances à plus d'un an	197	(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	4 315		
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199	Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184			

\* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

Désignation de l'entreprise		23PARTNERS		Néant <input type="checkbox"/> *				
A - RÉSULTAT COMPTABLE		Formulaire déposé au titre de l'IR		018				
				Exercice N clos le 31/12/2016				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *			210				
	Production vendue	{ biens dont export et livraisons intracommunautaires }		215				
				217				
						185 000		
	Production stockée *	Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production		222				
	Production immobilisée *			224				
	Subventions d'exploitation reçues			226				
Autres produits			230	2 264				
Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)				232	187 264			
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)			234				
	Variation de stock (marchandises)*			236				
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)			238				
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement)*			240				
	Autres charges externes* :	dont crédit bail : - mobilier : - immobilier :		242	23 351			
	Impôts, taxes et versements assimilés	dont taxe professionnelle CFE et CVAE *		243	1 113			
	Rémunérations du personnel*			250	44 669			
	Charges sociales (cf. renvoi 380)			252	10 453			
	Dotations aux amortissements*			254	494			
	Dotations aux provisions			256				
	Autres charges	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *		259	0			
	dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles		260					
Total des charges d'exploitation (II)				264	80 812			
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>				270	106 452			
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)	280		23 743	Charges financières (V)	294	8 103	
	Produits exceptionnels (IV)					290		
	Charges exceptionnelles (VI)	dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art.217 octies)		347		300	1 012	
		dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art.39 quinquies D)		348				
Impôts sur les bénéfices* (VII)					306			
<b>2 - BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)</b>				310	121 079			
<b>B - RÉSULTAT FISCAL</b>		Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit comptable col. 2		312	121 079	314		
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*			316				
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles			318				
	Provisions non déductibles*			322				
	Impôts et taxes non déductibles* (Cf page 7 de la notice 2033.NOT-SD)			324				
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		Écart des valeurs Liquidatives sur OPCVM*	248		330	
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un Crédit-bail immobilier et de levée d'option			Part de loyers dispensée réintégration (art.239 sexies D)	249		251	
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				998			
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				999			
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				997				
Déductions	Entreprises nouvelles (44 sexies)	986		ZFU-TE (44. octies et octies A)	987		342	
	Reprise d'entreprises en difficulté (44 septies)	981		JEI (44. sexies A)	989			
	ZRD (44. terdecies)	127		ZRR (44 quinquies)	138			
	Bassin d'emploi à redynamiser (art.44 duodecies)	991		Pole de compétitivité hors CICE (art. 44 undecies)	990			
	Dont Divers	ZFA (44. quaterdecies)	345		Investissements outre-mer	344		238 508
		Créance due au report en arrière du déficit			346			
		Déduction exceptionnelle (art. 39 decies)			655			
<b>RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS</b>				Bénéfice col. 1	352	354	117 428	
Déficits	Déficits de l'exercice reporté en arrière *			356				
	Déficits antérieurs reportables: * .....		dont imputés sur le résultat :			360		
<b>RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS</b>				Bénéfice col. 1	370	372	117 428	

**REGLES ET METHODES COMPTABLES**

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

**A - IMMOBILISATIONS CORPORELLES**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur cout d'acquisition (prix d'achat et frais d'accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur cout de production.

**B - PARTICIPATION, AUTRES TITRES IMMOBILISES, VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT**

La valeur brute est constituée par le cout d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

**C - STOCKS**

Sans objet.

**D - CREANCES**

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

**E - PROVISIONS REGLEMENTEES**

Les provisions règlementées figurant au bilan comprennent la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

La contrepartie des provisions règlementées est inscrite au compte de résultat dans les charges et produits exceptionnels.

## PRODUITS A RECEVOIR

Montants des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
<b>Immobilisations financières</b>	
- Intérêts courus	
<b>Clients</b>	
- Factures à établir	
<b>Autres créances</b>	
- Fournisseurs, rabais, remises, ristournes et avoirs à obtenir	
- Personnel	
- Organismes sociaux	
- Etat	
- Autres produits à recevoir	
<b>Trésorerie</b>	
- Intérêts courus à recevoir	31 673

## CHARGES A PAYER

Rattachés aux postes des dettes	Déductibles	Non déductibles
<b>Dettes financières</b>		
- Intérêts courus non échus		
Fournisseurs		
- Factures non parvenues	6 000	
Personnel		
- Congés à payer		
- Autres charges à payer		
- Participation		
<b>Organismes sociaux</b>		
- Charges sur congés à payer		
- Autres charges à payer	26 053	
Etat		
Associés		
<b>Autres dettes</b>		
- Clients, remises, rabais, ristournes et avoirs à accorder		
- Charges à payer diverses		
<b>Trésorerie</b>		
- Intérêts courus à paye		
- Intérêts courus sur concours bancaires		

## COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

<b>Actions ou parts sociales au début de l' exercice</b>	<b>Nombre</b>	<b>Valeur nominale</b>
Actions ou parts sociales au début de l' exercice	98	100
Actions ou parts sociales émises en cours d' exercice		
Actions ou parts sociales remboursées au cours de l' exercice		
Actions ou parts sociales à la fin de l' exercice	98	100

## ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés ou réciproques	Montant
Effets escomptés non échus	
Créances cédées en garantie (DAILLY)	
Avals et cautions donnés	
Avals et cautions reçus	
Autres engagements donnés ou réciproques	
- Intérêts restant dus sur emprunts	11 266
<b>Total</b>	<b>11 266</b>

## EFFECTIF A LA DATE DE CLOTURE

<b>Composition</b>	<b>Personnel salarié</b>	<b>Personnel mis à disposition de l' entreprise</b>
Cadres	1	
Agents de maitrise et techniciens		
Employés		
Ouvriers		
<b>Total</b>	<b>1</b>	

## LISTE DES FILIALES ET DES PARTICIPATIONS

	Capital	Capitaux propres	Quote part % capital détenu	Résultat du dernier exercice clos
<b>A- Renseignements détaillés concernant les filiales et participations :</b>				
1- Filiales (plus de 50% du capital détenu)				
SCI SAINT JO	1 000	- 229 471	98	- 230 417
HDJ CARADOC	3 000	- 22 398	50	- 25 398
2- Participations				
SANTE BASQUE DEVELOPPEMENT	80 000	- 33 348	49	418 760
C2O IMMO	3 000	1 645	33	- 1 356
<b>B- Renseignements globaux concernant les autres Filiales et participations (titres représentant Moins de 1% du capital)</b>				
1- Filiales non reprises au chapitre A :				
a- Françaises				
SCI BETHANIE	1 000		1	
b- Etrangères				
2- Participations non reprises au chapitre A :				
a- Françaises				
b- Etrangères				

**IMMOBILISATIONS , AMORTISSEMENTS , PLUS-VALUES , MOINS-VALUES**

<b>IMMOBILISATIONS</b>	Valeur brute immo . début exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute immo. fin exercice	Réévaluation légale
<b>Immobilisations incorporelles</b>					
Fonds commercial					
Autres					
<b>Immobilisations corporelles</b>					
Terrains					
Constructions					
Inst. tech. mat. outil. ind.					
Instal. gales, agcts divers					
Matériel de transport					
Autres immo. corporelles	2 888	4 315	3 497	3 706	
<b>Immobilisations financières</b>	39 990	3 481		43 471	
<b>Total</b>	<b>42 878</b>	<b>7 796</b>	<b>3 497</b>	<b>47 177</b>	

<b>AMORTISSEMENTS</b>	Amortissements début d' exercice	Augmentations : dotations exercice	Diminutions	Amortissements fin d' exercice
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
<b>Immobilisations corporelles :</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillage industriels				
Installations générales, agcts, aménagements divers				
Matériel de transport				
Autres immobilisations corporelles		2 306	494	2 484
<b>Total</b>		<b>2 306</b>	<b>494</b>	<b>316</b>

<b>PLUS VALUES ET MOINS VALUES</b>								
Nature des immobilisations	Valeur d' actif	Amort.	Valeur résiduelle	Prix de cession	Court terme	Long terme		
						19%	15 ou 16%	0%
ipad	617	617						
matériel alta vita	1 105	1 105						
ipad mini	508	508						
porte document	658	192	466		- 466			
i phone 6	609	62	546		- 546			
suite effraction bureau								
<b>Total</b>	<b>3 497</b>	<b>2 484</b>	<b>1 012</b>		<b>- 1 012</b>			
Plus-values taxables à 19%			Régularisations					
Résultat net de la concession et de la sous-concession de droits de la propriété industrielle régime de la PVLTL (CGI art.39 terdecies).								
<b>Total général</b>					<b>- 1 012</b>			

**RELEVÉ DES PROVISIONS, AMORTISSEMENTS  
DEROGATOIRES - DEFICITS REPORTABLES - DIVERS**

**I Relevé des provisions - amortissements dérogatoires**

A - Nature des provisions	Montant début exercice	Augmentations : dotations exercice	Diminutions : reprises exercice	Montant fin exercice
Provisions réglementées:				
Amortissements dérogatoires				
Autres provisions réglementées				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour dépréciation:				
Sur immobilisations				
Sur stocks et en cours				
Sur clients et comptes rattachés	11 960			11 960
Autres provisions pour dépréciation				
<b>Total</b>	<b>11 960</b>			<b>11 960</b>
Dont majoration de 30%				

B- Mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires	Dotations	Reprises	C - Ventilation des dotations aux provisions et charges à payer non déductibles pour l' assiette de l' impôt	
Immobilisations incorporelles			Indemnités C.P. et charges correspondantes	
Terrains				
Constructions				
Inst. Techniques, mat., outil.				
Inst. Gales, agcts, am. divers				
Matériel de transport				
Autres immo. Corporelles				
<b>Total</b>			<b>Total</b>	

**II Déficits reportables**

Déficits restant à reporter au titre de l' exercice précédent	
Déficits imputés	
Déficits reportables	
Déficit de l' exercice	117 428
<b>Total des déficits à reporter</b>	<b>117 428</b>

**III Déficits provenant de l' application du 209C**

Résultat déficitaire résultant de l' article 209C du CGI	
Déficits étrangers des PME antérieurement déduits (article 209C du CGI)	

**IV Distributions soumises à l' article 235 ter ZCA**

Montant des sommes distribuées devant donner lieu au paiement de la contribution prévue à l' article 235 ter ZCA Au titre de l' exercice.	
---	--

**V Entreprises de transport inscrites au registre des transports** (art. L3113-1 et L3211-1 du Code des Transports)

**VI Divers**

Primes et cotisations complémentaires facultatives	
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant	
N° du centre de gestion agréé	
Montant de la TVA collectée	37 000
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	1 719
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt (art. 238 bis (4) du CGI pour l'entreprise donatrice)	
Montant de l'investissement qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur (art. 217 octies)	

**23PARTNERS**  
**Société par actions simplifiée au capital de 9 800 euros**  
**Siège social : 25 Avenue Carnot**  
**64200 BIARRITZ**  
**538 474 768 RCS BAYONNE**

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE**  
**DU 30 JUIN 2017**

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

**DEUXIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale prend acte que suite à une erreur de plume, il convient de lire l'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2015 de la manière suivante :

« *Bénéfice de l'exercice* 39 597,07 euros

*En totalité au compte "autres réserves" qui se trouve ainsi porté de 235 943,40 euros à 275 540,47 euros. »*

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2016 s'élevant à 121 079,57 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 121 079,57 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui se trouve ainsi porté de 275 540,47 euros à 396 620,04 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 Juin 2017**

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

**Certifié conforme**  
**Le Président**  
**M. Olivier AMOUROUS**



*Certifié conforme.*

**SAS 23 PARTNERS  
25, avenue CARNOT  
64200 BIARRITZ**

---

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES COMPTES ANNUELS  
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016**

**SAS 23 PARTNERS  
25, avenue CARNOT  
64200 BIARRITZ**

-----  
**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES COMPTES ANNUELS  
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 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 31 décembre 2016 sur :

- le contrôle des comptes annuels de la SAS 23PARTNERS 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.

Nous vous précisons que votre société n'étant pas tenue de désigner un commissaire aux comptes pour l'exercice clos au 31 décembre 2015, les comptes de l'exercice précédent n'ont pas fait l'objet d'une certification.

**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.

L'annexe des comptes clos au 31 décembre 2016 ne présente pas une information complète sur les filiales et participations de la société et ne mentionne pas l'intégralité des engagements hors bilan.

Sous cette réserve, 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 portons à votre connaissance les éléments suivants :

- Les notes de l'annexe portant sur les créances exposent le principe de leur valorisation et de leur dépréciation ;

Pour fonder nos appréciations, nous avons mis en œuvre les procédures d'audit telles que la demande de confirmation des tiers et la justification des valorisations données par la direction afin de collecter les éléments suffisants pour apprécier leur caractère probant quant au respect des assertions.

Sur la base de ces éléments, et dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables utilisées ainsi que leurs correctes applications et validé les informations fournies dans l'annexe.

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.

À l'exception de l'incidence des faits exposés dans la première partie de ce rapport 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 assuré que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Fait à Bordeaux, le 23 juin 2017

  
**D.D.L. AUDIT**  
Ann-Catherine DELHOMME  
Gérante

  
**D.D.L. AUDIT**  
Didier DELHOMME  
Signataire

### BILAN SIMPLIFIE

Actif	Brut	Amort. et prov.	31/12/2016	31/12/2015
Immobilisations incorporelles- fonds commercial				
Immobilisations incorporelles - Autres				
Immobilisations corporelles	3 706	316	3 389	582
Immobilisations financières	43 471		43 471	39 990
<b>Total</b>	<b>47 177</b>	<b>316</b>	<b>46 860</b>	<b>40 572</b>
Stocks :				
- Matières premières, appro., en cours production				
- Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commande				
Créances : Clients et comptes rattachés	11 960	11 960		
Autres créances	571 826		571 826	519 457
Valeurs mobilières de placement	140 000		140 000	140 000
Disponibilités	39 973		39 973	80 520
Charges constatées d'avance				
<b>Total</b>	<b>763 759</b>	<b>11 960</b>	<b>751 799</b>	<b>739 978</b>
<b>Total de l'actif</b>	<b>810 937</b>	<b>12 276</b>	<b>798 660</b>	<b>780 550</b>

Passif	31/12/2016	31/12/2015
Capitaux propres:		
Capital social ou individuel	9 800	9 800
Ecart de réévaluation	22 688	22 688
Réserve légale	980	980
Réserves réglementées		
Autres réserves (dont réserve relative achat d'oeuvres orig. art. vivants)	275 540	235 943
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	121 079	39 597
Provisions réglementées		
<b>Total</b>	<b>430 088</b>	<b>309 008</b>
Provisions pour risques et charges		
Dettes		
Emprunts et dettes assimilées	200 000	233 879
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs et comptes rattachés	6 100	4 123
Autres dettes	162 472	233 539
Produits constatés d'avance		
<b>Total</b>	<b>368 572</b>	<b>471 541</b>
<b>Total du passif</b>	<b>798 660</b>	<b>780 550</b>

#### Renvois

Dont immobilisations financières à moins un an	
Dont créances à plus d'un an	
Dont comptes courants d'associés débiteurs	
Dont dettes à plus d'un an	133 000
Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours exercice	4 315
Prix de vente hors TVA immobilisations cédées au cours exercice	

## COMPTES DE RESULTAT

Résultat comptable		31/12/2016	31/12/2015
Ventes de marchandises, (dont export :)			
Production vendue de biens			
Production vendue de services		185 000	43 152
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation reçues			
Autres produits		2 264	
<b>Total des produits d'exploitation</b>		<b>187 264</b>	<b>43 152</b>
Achats de marchandises			
Variation de stock (marchandises)			
Achats matières premières et autres approvisionnements			
Variation de stock (matières premières et approvisionnement)			
Autres charges externes:		23 351	12 238
Crédit-bail mobilier			
Crédit-bail immobilier			
Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle)	1 113	1 842	- 1 632
Rémunérations du personnel		44 669	
Charges sociales		10 453	- 1 110
Dotations aux amortissements		494	313
Dotations aux provisions			
Autres charges:   Dont provisions fiscales implant. commerciales à l'étranger			
Dont cotisations versées org. syndicales et professionnelles			3
<b>Total des charges d'exploitation</b>		<b>80 812</b>	<b>9 813</b>
<b>Résultat d'exploitation</b>		<b>106 452</b>	<b>33 338</b>
Produits financiers		23 743	23 442
Produits exceptionnels			1 125
Charges financières		8 103	9 513
Charges exceptionnelles : Dont amort. des souscription dans des PME innovantes		1 012	10
Dont amort. except. 25% des constructions nouvelles			
Impôts sur les bénéfices			8 786
<b>Bénéfice ou perte</b>		<b>121 079</b>	<b>39 597</b>

  

Résultat fiscal		Bénéfice	Déficit
		121 079	
Rémunérations et avantages personnels non déductibles			
Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles			
Provisions non déductibles			
Impôts et taxes non déductibles			
Divers:			
intérêts excédent. Cpt.cr.Ass.			
Ecart / OPVCM			
Fraction des loyers dans le cadre d'un crédit bail immobilier et levée d'option	Part non réintégrée		
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			
Entreprise nouvelle	ZFU	ZRD	
	ZRR		
Bassin d'emploi à redynamiser		PC hors CICE	
Reprise ent. diff.	Jeune ent.inov.		
Divers, dont: ZFA 44 quaterdecies	Invest. outre-mer		
	créance due au report en arrière du déficit		
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies)		238 508
<b>Résultat fiscal avant imputation des déficits antérieurs</b>			<b>117 428</b>
Déficit de l'exercice reporté en arrière			
Déficits antérieurs reportables			
	dont imputés sur le résultat		
<b>Résultat fiscal après imputation des déficits</b>			<b>117 428</b>

**REGLES ET METHODES COMPTABLES**

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

**A - IMMOBILISATIONS CORPORELLES**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur cout d'acquisition (prix d'achat et frais d'accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur cout de production.

**B - PARTICIPATION, AUTRES TITRES IMMOBILISES, VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT**

La valeur brute est constituée par le cout d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

**C - STOCKS**

Sans objet.

**D - CREANCES**

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

**E - PROVISIONS REGLEMENTEES**

Les provisions règlementées figurant au bilan comprennent la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

La contrepartie des provisions règlementées est inscrite au compte de résultat dans les charges et produits exceptionnels.

**PRODUITS A RECEVOIR**

Montants des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
<b>Immobilisations financières</b>	
- Intérêts courus	
<b>Clients</b>	
- Factures à établir	
<b>Autres créances</b>	
- Fournisseurs, rabais, remises, ristournes et avoirs à obtenir	
- Personnel	
- Organismes sociaux	
- Etat	
- Autres produits à recevoir	
<b>Trésorerie</b>	
- Intérêts courus à recevoir	31 673

## CHARGES A PAYER

Rattachés aux postes des dettes	Déductibles	Non déductibles
<b>Dettes financières</b>		
- Intérêts courus non échus		
Fournisseurs		
- Factures non parvenues	6 000	
Personnel		
- Congés à payer		
- Autres charges à payer		
- Participation		
<b>Organismes sociaux</b>		
- Charges sur congés à payer		
- Autres charges à payer	26 053	
Etat		
Associés		
<b>Autres dettes</b>		
- Clients, remises, rabais, ristournes et avoirs à accorder		
- Charges à payer diverses		
<b>Trésorerie</b>		
- Intérêts courus à paye		
- Intérêts courus sur concours bancaires		

## COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

<b>Actions ou parts sociales au début de l'exercice</b>	<b>Nombre</b>	<b>Valeur nominale</b>
Actions ou parts sociales au début de l'exercice	98	100
Actions ou parts sociales émises en cours d'exercice		
Actions ou parts sociales remboursées au cours de l'exercice		
Actions ou parts sociales à la fin de l'exercice	98	100

## ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés ou réciproques	Montant
Effets escomptés non échus	
Créances cédées en garantie (DAILY)	
Avals et cautions donnés	
Avals et cautions reçus	
Autres engagements donnés ou réciproques	
- Intérêts restant dus sur emprunts	11 266
<b>Total</b>	<b>11 266</b>

## EFFECTIF A LA DATE DE CLOTURE

Composition	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	1	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés		
Ouvriers		
Total	1	

## LISTE DES FILIALES ET DES PARTICIPATIONS

	Capital	Capitaux propres	Quote part % capital détenu	Résultat du dernier exercice clos
<b>A- Renseignements détaillés concernant les filiales et participations :</b>				
1- Filiales (plus de 50% du capital détenu)				
SCI SAINT JO	1 000	- 229 471	98	- 230 417
HDJ CARADOC	3 000	- 22 398	50	- 25 398
2- Participations				
SANTE BASQUE DEVELOPPEMENT	80 000	- 33 348	49	418 760
C2O IMMO	3 000	1 645	33	- 1 356
<b>B- Renseignements globaux concernant les autres Filiales et participations (titres représentant Moins de 1% du capital)</b>				
1- Filiales non reprises au chapitre A :				
a- Françaises				
SCI BETHANIE	1 000		1	
b- Etrangères				
2- Participations non reprises au chapitre A :				
a- Françaises				
b- Etrangères				

## IMMOBILISATIONS , AMORTISSEMENTS , PLUS-VALUES , MOINS-VALUES

IMMOBILISATIONS	Valeur brute immo. début exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute immo. fin exercice	Réévaluation légale
<b>Immobilisations incorporelles</b>					
Fonds commercial					
Autres					
<b>Immobilisations corporelles</b>					
Terrains					
Constructions					
Inst. tech. mat. outil. ind.					
Instal. gales, agcts divers					
Matériel de transport					
Autres immo. corporelles	2 888	4 315	3 497	3 706	
<b>Immobilisations financières</b>	39 990	3 481		43 471	
<b>Total</b>	<b>42 878</b>	<b>7 796</b>	<b>3 497</b>	<b>47 177</b>	

AMORTISSEMENTS	Amortissements début d' exercice	Augmentations : dotations exercice	Diminutions	Amortissements fin d' exercice
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
<b>Immobilisations corporelles :</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillage industriels				
Installations générales, agcts. aménagements divers				
Matériel de transport				
Autres immobilisations corporelles		2 306	494	2 484
<b>Total</b>		<b>2 306</b>	<b>494</b>	<b>316</b>

PLUS VALUES ET MOINS VALUES								
Nature des immobilisations	Valeur d' actif	Amort.	Valeur résiduelle	Prix de cession	Court terme	Long terme		
						19%	15 ou 16%	0%
ipad	617	617						
matériel alta vita	1 105	1 105						
ipad mini	508	508						
porte document	658	192	466		- 466			
i phone 6	609	62	546		- 546			
suite effraction bureau								
<b>Total</b>	<b>3 497</b>	<b>2 484</b>	<b>1 012</b>		<b>- 1 012</b>			
Plus-values taxables à 19%			Régularisations					
Résultat net de la concession et de la sous-concession de droits de la propriété industrielle régime de la PVL (CGI art.39 terdecies).								
<b>Total général</b>					<b>- 1 012</b>			

**RELEVÉ DES PROVISIONS, AMORTISSEMENTS  
DEROGATOIRES - DEFICITS REPORTABLES - DIVERS**

**I Relevé des provisions - amortissements dérogatoires**

A - Nature des provisions	Montant début exercice	Augmentations : dotations exercice	Diminutions : reprises exercice	Montant fin exercice
Provisions réglementées:				
Amortissements dérogatoires				
Autres provisions réglementées				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour dépréciation:				
Sur immobilisations				
Sur stocks et en cours				
Sur clients et comptes rattachés	11 960			11 960
Autres provisions pour dépréciation				
<b>Total</b>	<b>11 960</b>			<b>11 960</b>
Dont majoration de 30%				

B- Mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires	Dotations	Reprises	C - Ventilation des dotations aux provisions et charges à payer non déductibles pour l' assiette de l' impôt
Immobilisations incorporelles			Indemnités C.P. et charges correspondantes
Terrains			
Constructions			
Inst. Techniques, mat., outil.			
Inst. Gales, agcts, am. divers			
Matériel de transport			
Autres immo. Corporelles			
<b>Total</b>			<b>Total</b>

**II Déficits reportables**

Déficits restant à reporter au titre de l' exercice précédent	
Déficits imputés	
Déficits reportables	
Déficit de l' exercice	117 428
<b>Total des déficits à reporter</b>	<b>117 428</b>

**III Déficits provenant de l' application du 209C**

Résultat déficitaire résultant de l' article 209C du CGI	
Déficits étrangers des PME antérieurement déduits (article 209C du CGI)	

**IV Distributions soumises à l' article 235 ter ZCA**

Montant des sommes distribuées devant donner lieu au paiement de la contribution prévue à l' article 235 ter ZCA Au titre de l' exercice.	
--	--

**V Entreprises de transport inscrites au registre des transports** (art. L3113-1 et L3211-1 du Code des Transports)

**VI Divers**

Primes et cotisations complémentaires facultatives	
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant	
N° du centre de gestion agréé	
Montant de la TVA collectée	37 000
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	1 719
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt (art. 238 bis (4) du CGI pour l'entreprise donatrice)	
Montant de l'investissement qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur (art. 217 octies)	