



RCS : EVRY

Code greffe : 7801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2001 B 01496

Numéro SIREN : 438 476 491

Nom ou dénomination : BIDAUD FINANCES

Ce dépôt a été enregistré le 16/11/2017 sous le numéro de dépôt 17984

BIDAUD FINANCES

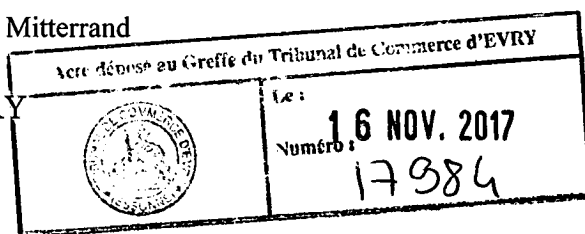
Société par Actions Simplifiée au capital de 14 800 euros

Siège social : 64, avenue François Mitterrand

91200 ATHIS MONS

438 476 491 RCS EVRY

(la « Société »)



**TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT
SOUMISE ET ADOPTÉE
PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
EN DATE DU 30 JUIN 2017**

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter la perte constatée au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2016, s'élevant à 82 254 euros, au compte « Report à nouveau », dont le solde inscrit au bilan de l'exercice clos le 31 décembre 2016 débiteur pour un montant de (395 549) euros est, du fait de cette affectation, porté à un solde débiteur de 477 803 euros.

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au titre des trois exercices précédents.

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

Certifié exact.


Le Président
Monsieur Denis BIDAUD

MARC GALLOIS

Expert Comptable – Commissaire aux Comptes
Membre de AA.AUDITS ASSOCIES – Cabinet LAXENAIRE

SAS BIDAUD FINANCES

64 avenue François Mitterrand
91200 ATHIS MONS

**Rapport du Commissaire aux Comptes
Sur l'exercice clos le 31/12/2016**

SAS BIDAUD FINANCES

SAS au capital de 14.800 Euros

Siège social : 64 avenue François Mitterrand- 91200 ATHIS-MONS

RCS EVRY B 438 476 491

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 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 31/12/2016 sur :

- le contrôle des comptes annuels de la SAS BIDAUD PERE ET FILS, tels qu'ils sont joints au présent rapport,

Total bilan	979 103 €
Total des produits	147 407 €
Total des charges	229 661 €
Résultat.....	-82 254 €

- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

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

1. Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes de la profession ; 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 examiner, par sondages, les éléments probants justifiant les données contenues dans ces comptes. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et à apprécier leur présentation d'ensemble. Nous estimons que nos contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

Nous certifions que les comptes annuels sont 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

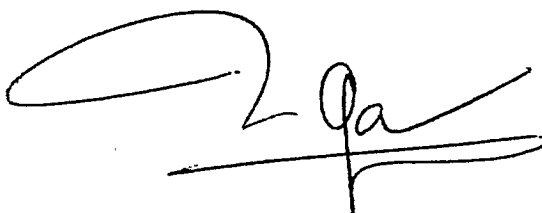
En application des dispositions de l'article L 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, les appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues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

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 conseil d'administration et dans les documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Ste Geneviève des Bois,
Le 9 juin 2017



Marc GALLOIS
Commissaire aux Comptes

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/12/2016

BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
	Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
Capital souscrit non appelé (I)						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	6 605	6 605				
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	1 042 460	389 990	652 470	652 421	49	0.01
Créances rattachées à des participations	174 644		174 644	306 498	131 854	43.02
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
Total II	1 223 709	396 595	827 114	958 919	131 805	13.75
Stocks et en cours						
Matières premières, approvisionnements						
Ba-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	47 274		47 274	70 726	23 452	33.16
Autres créances	92 641		92 641	210 900	118 260	56.07
Capital souscrit - appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	4 483		4 483	15 121	10 639	70.36
Charges constatées d'avance (3)	7 592		7 592	6 642	950	14.31
Total III	151 989		151 989	303 389	151 400	49.90
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
Primes de remboursement des obligations (V)						
Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 375 698	396 595	979 103	1 262 308	283 205	22.44

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

174 644

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
COMPTES PROPRES	Capital (Dont versé : 14 800)	14 800	14 800		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	833 304	833 304		
	Ecart de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	789	789		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	395 549	352 687	42 862	12.15
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	82 254	42 862	39 392	91.90
FONDS PROPRES	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	371 090	453 344	82 254	18.14
	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
PROVISIONS	Total III				
DETTE (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	149 068	186 344	37 276	20.00
	Concours bancaires courants	55	103	48	46.53
	Emprunts et dettes financières diverses	326 999	421 351	94 352	22.39
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	87 626	162 690	75 064	46.14
	Dettes fiscales et sociales	38 874	33 206	5 668	17.07
COMPTES DE DETTE	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
	Produits constatés d'avance (I)	5 392	5 271	121	2.29
	Total IV	608 013	808 964	200 951	24.84
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	979 103	1 262 308	283 205	22.44

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

608 013

659 088

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1 31/12/2015 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	133 244		133 244	133 751		507	0.38
Chiffre d'affaires NET	133 244		133 244	133 751		507	0.38
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits							
Total des Produits d'exploitation (I)			133 244	133 751		507	0.38
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 *			33 884	49 718		15 834	31.85
Impôts, taxes et versements assimilés			3 249	4 548		1 299	28.57
Salaires et traitements			90 662	73 677		16 985	23.05
Charges sociales			37 736	44 485		6 749	15.17
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements				1 103		1 103	100.00
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			0	0		0	41.18
Total des Charges d'exploitation (II)			165 531	173 531		8 000	4.61
- Résultat d'exploitation (I-II)			32 288	39 781		7 493	18.84
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	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2016	31/12/2015	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	49		49	
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	49		49	
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	6 494	3 081	3 412	110.74
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	6 494	3 081	3 412	110.74
2. Résultat financier (V-VI)	6 445	3 081	3 363	109.15
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	38 732	42 862	4 130	9.63
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	14 114		14 114	
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	14 114		14 114	
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	47		47	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	47		47	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	14 067		14 067	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	57 589		57 589	
Total des produits (I+III+V+VII)	147 407	133 751	13 656	10.21
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	229 661	176 613	53 048	30.04
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	82 254	42 862	39 392	91.90

* 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

ARL BIDAUD FINANCES
4 AV FRANCOIS MITTERAND
1200 ATHIS MONS

ANNEXE DU 01/01/2016 AU 31/12/2016

PBS CONSEIL

32 B Rue Victor Hugo

92800 PUTEAUX

01 41 44 92 92

ANNEXE

SOMMAIRE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Evaluation des créances et des dettes	X
Détail des charges à payer	X
Détail des charges constatées d'avance	X
Détail des produits constatés d'avance	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 979 103.07 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 133 243.54 Euros et dégagant un déficit de 82 254.28- Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

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

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

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	6 605		
Autres participations	1 348 958		
TOTAL	1 348 958		
TOTAL GENERAL	1 355 563		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			6 605	6 605
Autres participations		131 854	1 217 104	1 217 104
TOTAL		131 854	1 217 104	1 217 104
TOTAL GENERAL		131 854	1 223 709	1 223 709

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	6 605			6 605
TOTAL GENERAL	6 605			6 605

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	174 644	174 644	
Autres créances clients	47 274	47 274	
Impôts sur les bénéfices	77 018	77 018	
Taxe sur la valeur ajoutée	13 608	13 608	
Débiteurs divers	2 015	2 015	
Charges constatées d'avance	7 592	7 592	
TOTAL	322 150	322 150	

ANNEXE

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

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes et crédit à 1 an maximum à l'origine	149 123	149 123		
Fournisseurs et comptes rattachés	87 626	87 626		
Personnel et comptes rattachés	4 879	4 879		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	16 301	16 301		
Impôts sur les bénéfices	15 869	15 869		
Taxe sur la valeur ajoutée	266	266		
Autres impôts taxes et assimilés	1 559	1 559		
Groupe et associés	326 999	326 999		
Produits constatés d'avance	5 392	5 392		
TOTAL	608 013	608 013		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	36 571			

Evaluation des créances et des dettes

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

ANNEXE

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

Détail des charges à payer

	Montant
PROVISION POUR CONGES PAYES	4 879
CHARGES SOCIALES S/CPAYES	2 195
TAXE APPRENTISSAGE A PAYER	613
FORMATION CONTINUE A PAYER	946
Total	8 633

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES CONSTATEES AVANCE	7 592		
Total	7 592		

ANNEXE

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

Détail des produits constatés d'avance

(Code du Commerce Art. R 123-189)

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
PRODUITS CONSTATES AVANCE	5 391		
Total	5 391		

MARC GALLOIS

Expert Comptable – Commissaire aux Comptes
Membre de AA.AUDITS ASSOCIES – Cabinet LAXENAIRE

SAS BIDAUD FINANCES

64 avenue François Mitterrand
91200 ATHIS MONS

**Rapport Spécial du Commissaire aux Comptes
Sur l'exercice clos le 31/12/2016**

SAS BIDAUD FINANCES

SAS au capital de 14.800 €uros

Siège social : 59 – 61 avenue François Mitterrand – 91200 ATHIS-MONS

RCS EVRY B 438 476 491

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

Mesdames, Messieurs,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre société, et en application de l'article L227-10 du Code de commerce, nous vous présentons notre rapport sur les conventions visées par la Loi.

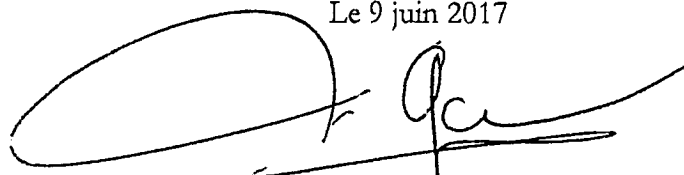
Il ne nous appartient pas de rechercher l'existence de conventions, mais de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles de celles dont nous avons été avisés, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé.

Conventions réglementées :**BIDAUD PERE ET FILS (Associé Denis BIDAUD) :**

- ✚ Convention d'intégration fiscale avec la société « BIDAUD PERE ET FILS » à compter de l'exercice 01/01/2014.
- ✚ Convention de gestion centralisée de Trésorerie (depuis le 02/01/2013) avec la société BIDAUD PERE ET FILS, le solde du compte courant au 31/12/2016 est débiteur de 50.994 € (pas de rémunération calculée).

Nous avons effectué nos travaux selon les normes de la profession ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences destinées à vérifier la concordance des informations qui nous ont données avec les documents de base dont elles sont issues.

Fait à Ste Geneviève des Bois,
Le 9 juin 2017



Marc GALLOIS
Commissaire aux Comptes