



RCS : PARIS

Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2000 B 05086

Numéro SIREN : 318 186 400

Nom ou dénomination : SAPEB INVESTISSEMENTS

Ce dépôt a été enregistré le 26/07/2017 sous le numéro de dépôt 65091



20170650912016

DATE DEPOT : 26/07/2017

N° DE DEPOT : 65091

N° GESTION : 2000B05086

N° SIREN : 318186400

DENOMINATION : SAPEB INVESTISSEMENTS

ADRESSE : 84 RUE DE L ASSOMPTION 75016 PARIS

MILLESIME : 2016

.

SAPEB INVESTISSEMENTS
Société Anonyme
au capital de 6 262 920 euros
Siège social : 84 rue de l'Assomption
75016 PARIS
318186400 RCS PARIS

Greffe du Tribunal de
Commerce de Paris

31 JUIL. 2017

65091
numéro de dépôt

**PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE
L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2017**

L'an deux mil dix sept,

Le trente juin,

A treize heures,

Les actionnaires de la société SAPEB INVESTISSEMENTS, société anonyme au capital de 6 262 920,00 euros, divisé en 313 146 actions de 20,00 euros chacune, dont le siège est 84 rue de l'Assomption, 75016 PARIS, se sont réunis au Siège Social, sur convocation faite par le Conseil d'Administration selon lettre simple adressée le 15 Juin 2017 à chaque actionnaire.

Il a été établi une feuille de présence, qui a été émargée par chaque membre de l'Assemblée en entrant en séance, tant en son nom qu'en qualité de mandataire.

L'Assemblée est présidée par Monsieur Jean-Pierre GAGNAT, en sa qualité de Président du Conseil d'Administration.

Madame Delphine GAGNAT et Monsieur Martin GAGNAT, les deux actionnaires représentant tant par eux-mêmes que comme mandataires le plus grand nombre de voix et acceptant cette fonction, sont appelés comme scrutateurs.

Monsieur Oumar SIDIBE est désigné comme secrétaire.

La Société Anonyme AUDIT CONSEILS ET INFORMATIQUE, Commissaire aux Comptes titulaire, régulièrement convoquée par lettre recommandée avec demande d'avis de réception en date 15 Juin 2017 est *absente*.

La feuille de présence, certifiée exacte par les membres du bureau, permet de constater que les actionnaires présents, représentés ou ayant voté par correspondance possèdent **313 146**

actions possédées par les actionnaires sur les 313 146 actions ayant le droit de vote.

En conséquence, l'Assemblée, réunissant plus que le quorum du quart requis par la loi, est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

35 *DG* *2*

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition des membres de l'Assemblée :

- les copies des lettres de convocation adressées aux actionnaires,
- la copie et l'avis de réception de la lettre de convocation du Commissaire aux Comptes,
- la feuille de présence,
- les comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2016,
- le rapport de gestion établi par le Conseil d'Administration,
- les rapports du Commissaire aux Comptes,
- le texte du projet des résolutions qui sont soumises à l'Assemblée.

Le Président déclare que les documents et renseignements prévus par les dispositions législatives et réglementaires ont été adressés aux actionnaires ou tenus à leur disposition au siège social pendant le délai fixé par lesdites dispositions.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le Président rappelle que l'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

- Rapport de gestion et présentation du compte de résultat et du bilan de l'exercice clos le 31 Décembre 2016.
- Rapport général du Commissaire aux Comptes.
- Rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées à l'article L 225-38 du Code de Commerce.
- Approbation des dits comptes et conventions.
- Affectation des résultats.
- Quitus au Conseil d'Administration.
- Questions diverses.

Le Président présente à l'Assemblée les comptes de l'exercice écoulé et le rapport de gestion établi par le Conseil d'Administration et les rapports du Commissaire aux Comptes.

Puis, le Président déclare la discussion ouverte.

Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Conseil d'Administration et des rapports du Commissaire aux Comptes, approuve les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe arrêtés le 31 décembre 2016, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports faisant ressortir un bénéfice de 3.696 euros.

En conséquence, l'assemblée donne pour l'exercice clos le 31 décembre 2016 aux Administrateurs et au Commissaire aux Comptes quitus de l'exécution de leurs mandats.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

35 DG 27

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance du rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées à l'article L. 225-38 du Code de commerce et statuant sur ce rapport :

- prend acte dudit rapport,
- approuve les conventions qui y sont mentionnées.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Conseil d'Administration, et décide d'affecter le bénéfice de 3.696 euros au compte au compte « Report à nouveau ».

Après cette affectation, le compte « Report à nouveau » présente un solde créditeur de 1.553.265 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

QUATRIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

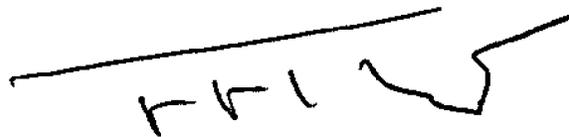
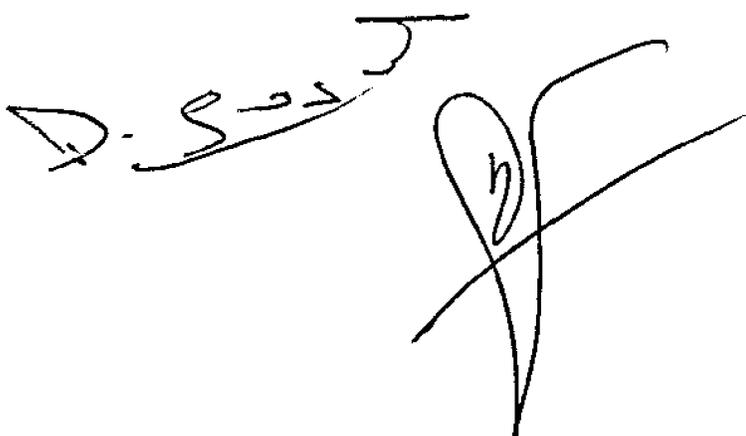
L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par les membres du bureau.

Les Scrutateurs

Le Président

Le Secrétaire



SAPEB INVESTISSEMENTS
Société Anonyme au capital de 6 262 920 euros
Siège social : 84 rue de l'Assomption
75016 PARIS
318186400 RCS PARIS

**TEXTE DES RESOLUTIONS PROPOSEES
A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
ANNUELLE DU 30 JUIN 2017**

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Conseil d'Administration et des rapports du Commissaire aux Comptes, approuve les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe arrêtés le 31 décembre 2016, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports faisant ressortir un bénéfice de 3.696 euros.

En conséquence, l'assemblée donne pour l'exercice clos le 31 décembre 2016 aux Administrateurs et au Commissaire aux Comptes quitus de l'exécution de leurs mandats.

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance du rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées à l'article L. 225-38 du Code de commerce et statuant sur ce rapport :

- prend acte dudit rapport,
- approuve les conventions qui y sont mentionnées.

TROISIEME RESOLUTION

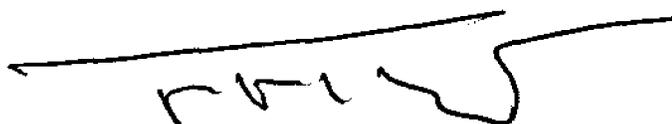
L'Assemblée Générale approuve la proposition du Conseil d'Administration, et décide d'affecter le bénéfice de 3.696 euros au compte au compte « Report à nouveau ».

Après cette affectation, le compte « Report à nouveau » présente un solde créditeur de 1.553.265 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

QUATRIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.



1

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 2017

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : SAPEB INVESTISSEMENT Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12
Adresse de l'entreprise 84 Rue de l'Assomption 75016 PARIS Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 31818640000079 Néant []*

Table with columns: Description, Code, Brut (1), Amortissements, provisions (2), Net (3), Net (4). Rows include Capital souscrit non appelé, Frais d'établissement, Frais de développement, Concessions, brevets et droits similaires, Fonds commercial, etc.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

POUR COPIE CONTINUÉE

QUADRATUS Informatique

Renvois: (1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes: (3) Part à plus d'un an:
Clause de réserve de propriété: Immobilisations: Stocks: Créances:

* Des modifications sont apportées à ce formulaire dans le cadre de la loi n° 2022

Désignation de l'entreprise : SAPEB INVESTISSEMENT

Néant *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

		Exercice N	Exercice N-1		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :)	DA	6 262 920	6 262 920	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	1 427 080	1 427 080	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	626 292	626 292	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> BI)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ)	DG	23 581 690	23 581 690	
	Report à nouveau	DH	1 549 569	998 146	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	3 696	551 423	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	33 451 247	33 447 551	
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			
	Provisions pour charges	DQ	62 650	62 650	
	TOTAL (III)	DR	62 650	62 650	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU			
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV	109 771	110 703	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	67 086	74 610	
	Dettes fiscales et sociales	DY	164 458	81 038	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	250	250	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	40 413	39 513	
TOTAL (IV)	EC	381 978	306 114		
Ecart de conversion passif * (V)	ED				
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	33 895 875	33 816 315		
RENVOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
		Ecart de réévaluation libre	ID		
		Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF	237 660	237 660	
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	381 978	306 114		
(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.

Désignation de l'entreprise : SAPER INVESTISSEMENT		Exercice N						Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	958 762	FB		FC	958 762			
	Production vendue	biens* services*	FD		FE		FF			
			FG	550 169	FH		FI	550 169	410 553	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	1 508 931	FK		FL	1 508 931	410 553		
	Production stockée*					FM	865 196	441 600		
	Production immobilisée*					FN				
	Subventions d'exploitation					FO				
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	9 378	91 811		
	Autres produits (1) (11)					FQ	2	2 355		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	2 383 506	946 320	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*							FS	1 536 886	386 023
	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	366 477	199 957
	Impôts, taxes et versements assimilés*							FX	36 132	34 488
	Salaires et traitements*							FY	133 622	81 509
	Charges sociales (10)							FZ	51 700	31 673
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*					GA	19 755	21 311
			- dotations aux provisions					GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*							GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions							GD		
Autres charges (12)							GE	22	485	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	2 144 594	755 446		
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	238 913	190 874		
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)						GH	700 223	112 697	
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)						GI	108 048	3 584	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)							GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)							GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)							GL	174 664	159 831
	Reprises sur provisions et transferts de charges							GM		
	Différences positives de change							GN	10 353	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement							GO		
Total des produits financiers (V)						GP	185 017	159 831		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*							GQ	8 342	
	Intérêts et charges assimilées (6)							GR		17 115
	Différences négatives de change							GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement							GT		
Total des charges financières (VI)						GU	8 342	17 115		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	176 675	142 717		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	1 007 762	442 704		

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SAPEB INVESTISSEMENT

Néant *

		Exercice N		Exercice N-1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA				
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	41 359	5 701 405		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	217 973	210 000		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	259 332	5 911 405		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	195 018	3 980		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		5 030 541		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	1 000 000	742 650		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	1 195 018	5 777 170		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		II	(935 686)	134 234		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HIJ				
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	68 380	25 516		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	3 528 078	7 130 254		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	3 524 383	6 578 831		
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	3 696	551 423		
RENVOS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO				
	(2) Dont {	produits de locations immobilières	HOY			
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG			
	(3) Dont {	- Crédit bail mobilier *	HP	21 232	665	
		- Crédit bail immobilier	HQ			
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HI				
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ				
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK				
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX				
	(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	9 378	91 811		
	(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				
Régularisations diverses		Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels		
		194 821				
Amendes		197				
(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.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRANT Informatique

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 33 895 875.13 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 508 931.05 Euros et dégageant un bénéfice de 3 695.77 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.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Pour copie conforme

Une vérification de la comptabilité a débuté au 05 janvier 2017.
La réunion de synthèse n'était pas encore tenue à la date d'établissement des présents comptes.

- 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

Il n'y a pas de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.

Il n'y a pas de changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.

Aucun changement n'est intervenu par rapport au précédent exercice.

Informations générales complémentaires

En application des nouvelles dispositions de l'ANC portant sur les fonds commerciaux, il a été procédé

- D'abord à l'affectation à un poste de fonds commercial du Mali technique relatif à

ANNEXE

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

l'ancienne opération de TUP de SDEGE.

- Ensuite à une estimation de la valeur d'usage du fonds commercial par actualisation des flux de trésorerie de l'exploitation.

Au regard de ces éléments, il y a lieu de maintenir la valeur nette comptable inscrite au bilan.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 1884€.

La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

Le CICE qui a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises n'est pas imposable.

Le crédit d'impôt dégagé a été affecté au financement d'investissement et à l'amélioration du fonds de roulement.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 051 919		1 050 729
TOTAL	1 051 919		1 050 729
Terrains	431 161		
Constructions sur sol propre	446 922		1 050 000
Installations générales agencements aménagements des constructions	83 236		
Installations générales agencements aménagements divers	90 721		
Matériel de transport	861		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	5 251		533
TOTAL	1 058 152		1 050 533
Autres participations	875 287		2 660
Prêts, autres immobilisations financières	15 491		38
TOTAL	890 777		2 698
TOTAL GENERAL	3 000 848		2 103 960

ANNEXE

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

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles		1 050 729	1 051 919	1 051 919
Terrains			431 161	431 161
Constructions sur sol propre		1 050 000	446 922	446 922
Installations générales agencements aménagements constr.			83 236	83 236
Installations générales agencements aménagements divers			90 721	90 721
Matériel de transport		861		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			5 783	5 783
TOTAL		1 050 861	1 057 823	1 057 823
Autres participations		160	877 787	877 787
Prêts, autres immobilisations financières			15 529	15 529
TOTAL		160	893 316	893 316
TOTAL GENERAL		2 101 750	3 003 058	3 003 058

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	1 190			1 190
Constructions sur sol propre	260 975	138 824	129 214	270 586
Installations générales agencements aménagements constr.	27 624	3 268		30 892
Installations générales agencements aménagements divers	61 006	5 609		66 615
Matériel de transport	846	15	861	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 360	1 252		3 612
TOTAL	352 810	148 969	130 075	371 704
TOTAL GENERAL	354 000	148 969	130 075	372 894

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Constructions sur sol propre	138 824				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	3 268				
Instal.générales agenc.aménag.divers	5 609				
Matériel de transport	15				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 252				
TOTAL	148 969				
TOTAL GENERAL	148 969				

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Impôts	62 650				62 650
TOTAL	62 650				62 650

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation		8 342			8 342
Autres provisions pour dépréciation	2 031 723	1 000 000	217 973		2 813 750
TOTAL	2 031 723	1 008 342	217 973		2 822 092
TOTAL GENERAL	2 094 373	1 008 342	217 973		2 884 742
Dont dotations et reprises financières exceptionnelles		8 342 1 000 000	217 973		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	15 529	15 529	
Autres créances clients	176 675	176 675	
Taxe sur la valeur ajoutée	11 187	11 187	
Groupe et associés	15 020 885	15 020 885	
Débiteurs divers	4 335 300	4 335 300	
Charges constatées d'avance	6 372	6 372	
TOTAL	19 565 948	19 565 948	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes financières divers	79 579	79 579		
Fournisseurs et comptes rattachés	67 086	67 086		
Personnel et comptes rattachés	51 223	51 223		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	30 426	30 426		
Impôts sur les bénéficiaires	40 976	40 976		
Taxe sur la valeur ajoutée	34 568	34 568		
Autres impôts taxes et assimilés	7 266	7 266		
Groupe et associés	30 192	30 192		
Autres dettes	250	250		
Produits constatés d'avance	40 413	40 413		
TOTAL	381 978	381 978		

ANNEXE

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

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS/PRTS SOCIALES	20.0000	313 146			313 146

Evaluation des immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ou à leur coût de production.

Evaluation des amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

La méthode de comptabilisation des composants a été appliquée aux immobilisations suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Structure	linéaire	33 ans
Façade et Etanchéité	linéaire	25 ans
Agencements	linéaire	7 ans
Installations techniques	linéaire	15 ans

Titres immobilisés

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

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été comptabilisés à leur coût d'acquisition.

L'évolution favorable conduit à maintenir ces valeurs.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

ANNEXE

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

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	300
Valeurs mobilières de placement	306
Total	606

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 160
Dettes fiscales et sociales	78 979
Total	99 139

ANNEXE

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

Détail des charges à payer

	Montant
FRS-FA NON PARVENUES	
- CABINET BERTAUX	15 600
- ACI	4 560
PERSONNEL-CHARGES A PAYER	
- PRIME VARIABLE MARTIN	50 000
- CONGES PAYES	1 223
ORG.SOCIAUX-CHARGES A PAYER	
- CHARGES/REM VARIABLE	20 000
- CHARGES/CONGES PAYES	490
ETAT-CHARGES A PAYER	
- FORMATION CONTINUE	649
- TAXE APPRENTISSAGE	543
- TVTS	5 814
- CVAE	260
Total	99 139

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance		Montant
Charges d'exploitation		6 372
Total		6 372
Produits constatés d'avance		Montant
Produits d'exploitation		40 413
Total		40 413

ANNEXE

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

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			
- CGI	589		
- CMLEASING	207		
- GE CAPITAL	248		
- FONCIA	436		
- ACTION AGIR	425		
- SIGERC	873		
- EISN	396		
- ASSURANCES	2 364		
- FRANCIS LEFEBVRE	42		
- 1&1 INTERNET	38		
- ORANGE	52		
- SAGE	702		
Total	6 372		

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -



AUDIT, CONSEILS ET INFORMATIQUE

SAPEB INVESTISSEMENTS

Société Anonyme au capital de 6 262 920 Euros
Siège social : 84, rue de l'Assomption 75016 PARIS
R.C.S. PARIS B 318 186 400

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

☐
Société de Commissariat aux
Comptes et d'Expertise Comptable
80, Bd Flandrin ■ 75116 Paris
Tél. : 01 47 27 75 75
Fax : 01 47 27 76 07
e-mail : cabinet.aci@laposte.net

Société par actions simplifiée au capital de 38 112 €
Siret 348 557 984 00021 ■ APE 741 C

an

SAPEB INVESTISSEMENTS

**Société Anonyme au capital de 6 262 920 Euros
Siège social : 84, rue de l'Assomption 75016 PARIS
R.C.S. PARIS B 318 186 400**

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale du 30 juin 2016, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016 sur :

- * le contrôle des comptes annuels de la Société SAPEB INVESTISSEMENTS tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- * la justification de nos appréciations,
- * les vérifications spécifiques et informations prévues par la loi,

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

I. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à examiner, par sondages, ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels.

en

Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

II. JUSTIFICATIONS DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9, du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Cette appréciation ainsi portée s'inscrit dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et a donc contribué à la formation de notre opinion sans réserve, exprimée dans la première partie de ce rapport.

III. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes professionnelles 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 actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

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

Fait à Paris, le 12 juin 2017

Pour A.C.I.



C. MAURIN

Mandataire Social

Commissaire aux Comptes

Membre de la Compagnie

Régionale de Paris

Désignation de l'entreprise : **SAPEB INVESTISSEMENT** Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* **12**
 Adresse de l'entreprise **84 Rue de l'Assomption** **75016 PARIS** Durée de l'exercice précédent* **12**

Numéro SIRET* **3 1 8 1 8 6 4 0 0 0 0 0 7 9** Néant *

				Exercice N clos le, 13 11 22 01 61		N-1 13 11 22 01 51		
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Capital souscrit non appelé (I)	AA						
	Frais d'établissement *	AB		AC				
	Frais de développement *	CX		CQ				
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	1 190	AG	1 190			
	Fonds commercial (1)	AII	1 050 729	AI	1 050 729			
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		1 050 729		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM				
	Terrains	AN	431 161	AO	431 161	431 161		
	Constructions	AP	530 158	AQ	301 477	228 681	241 559	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS				
	Autres immobilisations corporelles	AT	96 504	AU	70 227	26 278	32 622	
	Immobilisations en cours	AV		AW				
	Avances et acomptes	AX		AY				
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT				
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Autres participations	CU	877 787	CV	8 342	869 444	875 287
		Créances rattachées à des participations	BB		BC			
Autres titres immobilisés		BD		BE				
Prêts		BF		BG				
Autres immobilisations financières*		BH	15 529	BI		15 529	15 491	
TOTAL (II)		BJ	3 003 058	BK	381 236	2 621 822	2 646 848	
ACTIF CIRCULANT	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	6 898 648	BS	6 898 648	6 033 452	
	Marchandises	BT		BU				
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	81	BW	81	76	
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	176 675	BY	176 675	165 055	
		Autres créances (3)	BZ	19 367 372	CA	2 813 750	16 553 622	20 181 002
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	5 000 306	CE	5 000 306		
Disponibilités		CF	2 638 349	CG	2 638 349	4 785 693		
Charges constatées d'avance (3)*		CH	6 372	CI	6 372	4 188		
TOTAL (III)		CJ	34 087 803	CK	2 813 750	31 274 053	31 169 467	
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN						
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	37 090 861	IA	3 194 986	33 895 875	33 816 315	
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	15 529	(3) Part à plus d'un an :	CIR		
Clause de réserve de propriété : *		Stocks :			Créances :			

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRATUS Informatique

Désignation de l'entreprise : SAPEB INVESTISSEMENT

Néant *

				Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :	DA		6 262 920	6 262 920
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		1 427 080	1 427 080
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD		626 292	626 292
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> D1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ)	DG		23 581 690	23 581 690
	Report à nouveau	DH		1 549 569	998 146
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI		3 696	551 423
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL		33 451 247	33 447 551
	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			
	Provisions pour charges	DQ		62 650	62 650
	TOTAL (III)	DR		62 650	62 650
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU			
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV		109 771	110 703
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX		67 086	74 610
	Dettes fiscales et sociales	DY		164 458	81 038
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Compte régul.	Autres dettes	EA		250	250
	Produits constatés d'avance (4)	ED		40 413	39 513
TOTAL (IV)	EC		381 978	306 114	
	Ecart de conversion passif * (V)	ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE		33 895 875	33 816 315	
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
		Ecart de réévaluation libre	1D		
		Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		237 660	237 660
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG		381 978	306 114	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EII				

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SAPEB INVESTISSEMENT		Exercice N				Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	958 762	FB		FC	958 762		
	Production vendue	} biens*	FD		FE		FF		
			} services*	FG	550 169	FH		FI	550 169
	Chiffres d'affaires nets*	FJ		1 508 931	FK		FL	1 508 931	410 553
	Production stockée*					FM	865 196	441 600	
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	9 378	91 811	
	Autres produits (1) (11)					FQ	2	2 355	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	2 383 506	946 320
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	1 536 886	386 023	
	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	366 477	199 957	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	36 132	34 488	
	Salaires et traitements*					FY	133 622	81 509	
	Charges sociales (10)					FZ	51 700	31 673	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*				GA	19 755	21 311
			- dotations aux provisions				GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD			
	Autres charges (12)					GE	22	485	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	2 144 594	755 446	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	238 913	190 874	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*			(III)		GH	700 223	112 697	
	Perte supportée ou bénéfice transféré*			(IV)		GI	108 048	3 584	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	174 664	159 831	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN	10 353		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
Total des produits financiers (V)						GP	185 017	159 831	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	8 342		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR		17 115	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
	Total des charges financières (VI)						GU	8 342	17 115
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	176 675	142 717	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	1 007 762	442 704	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRATUS Informatique

4

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053 2017

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : SAPEB INVESTISSEMENT

Néant *

		Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	IIA			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	IIB	41 359	5 701 405	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	IIC	217 973	210 000	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	IID	259 332	5 911 405	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	IIE	195 018	3 980	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	IIF		5 030 541	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	IIG	1 000 000	742 650	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	IIH	1 195 018	5 777 170	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		III	(935 686)	134 234	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		IIJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)		IIK	68 380	25 516	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	3 528 078	7 130 254	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	3 524 383	6 578 831	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	3 696	551 423	
RENVois	(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 *	IIP	21 232	665
		- Crédit bail immobilier	IHQ		
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	III			
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJJ			
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK			
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	IIX			
	(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	9 378	91 811	
	(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			
Régularisations diverses			194 821		
Amendes			197		
(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.

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 33 895 875.13 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 508 931.05 Euros et dégagant un bénéfice de 3 695.77 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.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Une vérification de la comptabilité a débuté au 05 janvier 2017.

La réunion de synthèse n'était pas encore tenue à la date d'établissement des présents comptes.

- 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

Il n'y a pas de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.

Il n'y a pas de changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.

Aucun changement n'est intervenu par rapport au précédent exercice.

Informations générales complémentaires

En application des nouvelles dispositions de l'ANC portant sur les fonds commerciaux, il a été procédé

- D'abord à l'affectation à un poste de fonds commercial du Mali technique relatif à

ANNEXE

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

l'ancienne opération de TUP de SDEGE.

- Ensuite à une estimation de la valeur d'usage du fonds commercial par actualisation des flux de trésorerie de l'exploitation.

Au regard de ces éléments, il y a lieu de maintenir la valeur nette comptable inscrite au bilan.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 1884€.

La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

Le CICE qui a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises n'est pas imposable.

Le crédit d'impôt dégagé a été affecté au financement d'investissement et à l'amélioration du fonds de roulement.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	1 051 919		1 050 729
Terrains	431 161		
Constructions sur sol propre	446 922		1 050 000
Installations générales agencements aménagements des constructions	83 236		
Installations générales agencements aménagements divers	90 721		
Matériel de transport	861		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	5 251		533
TOTAL	1 058 152		1 050 533
Autres participations	875 287		2 660
Prêts, autres immobilisations financières	15 491		38
TOTAL	890 777		2 698
TOTAL GENERAL	3 000 848		2 103 960

ANNEXE

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

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles		1 050 729	1 051 919	1 051 919
TOTAL				
Terrains			431 161	431 161
Constructions sur sol propre		1 050 000	446 922	446 922
Installations générales agencements aménagements constr.			83 236	83 236
Installations générales agencements aménagements divers			90 721	90 721
Matériel de transport		861		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			5 783	5 783
TOTAL		1 050 861	1 057 823	1 057 823
Autres participations		160	877 787	877 787
Prêts, autres immobilisations financières			15 529	15 529
TOTAL		160	893 316	893 316
TOTAL GENERAL		2 101 750	3 003 058	3 003 058

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	1 190			1 190
TOTAL				
Constructions sur sol propre	260 975	138 824	129 214	270 586
Installations générales agencements aménagements constr.	27 624	3 268		30 892
Installations générales agencements aménagements divers	61 006	5 609		66 615
Matériel de transport	846	15	861	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 360	1 252		3 612
TOTAL	352 810	148 969	130 075	371 704
TOTAL GENERAL	354 000	148 969	130 075	372 894

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Constructions sur sol propre	138 824				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	3 268				
Instal.générales agenc.aménag.divers	5 609				
Matériel de transport	15				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 252				
TOTAL	148 969				
TOTAL GENERAL	148 969				

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Impôts	62 650				62 650
TOTAL	62 650				62 650

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation		8 342			8 342
Autres provisions pour dépréciation	2 031 723	1 000 000	217 973		2 813 750
TOTAL	2 031 723	1 008 342	217 973		2 822 092
TOTAL GENERAL	2 094 373	1 008 342	217 973		2 884 742
Dont dotations et reprises financières exceptionnelles		8 342 1 000 000	217 973		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	15 529	15 529	
Autres créances clients	176 675	176 675	
Taxe sur la valeur ajoutée	11 187	11 187	
Groupe et associés	15 020 885	15 020 885	
Débiteurs divers	4 335 300	4 335 300	
Charges constatées d'avance	6 372	6 372	
TOTAL	19 565 948	19 565 948	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes financières divers	79 579	79 579		
Fournisseurs et comptes rattachés	67 086	67 086		
Personnel et comptes rattachés	51 223	51 223		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	30 426	30 426		
Impôts sur les bénéfices	40 976	40 976		
Taxe sur la valeur ajoutée	34 568	34 568		
Autres impôts taxes et assimilés	7 266	7 266		
Groupe et associés	30 192	30 192		
Autres dettes	250	250		
Produits constatés d'avance	40 413	40 413		
TOTAL	381 978	381 978		

ANNEXE

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

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS/PRTS SOCIALES	20.0000	313 146			313 146

Evaluation des immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ou à leur coût de production.

Evaluation des amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

La méthode de comptabilisation des composants a été appliquée aux immobilisations suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Structure	linéaire	33 ans
Façade et Etanchéité	linéaire	25 ans
Agencements	linéaire	7 ans
Installations techniques	linéaire	15 ans

Titres immobilisés

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

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été comptabilisés à leur coût d'acquisition.

L'évolution favorable conduit à maintenir ces valeurs.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

ANNEXE

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

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	300
Valeurs mobilières de placement	306
Total	606

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 160
Dettes fiscales et sociales	78 979
Total	99 139

ANNEXE

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

Détail des charges à payer

	Montant
FRS-FA NON PARVENUES	
- CABINET BERTAUX	15 600
- ACI	4 560
PERSONNEL-CHARGES A PAYER	
- PRIME VARIABLE MARTIN	50 000
- CONGES PAYES	1 223
ORG.SOCIAUX-CHARGES A PAYER	
- CHARGES/REM VARIABLE	20 000
- CHARGES/CONGES PAYES	490
ETAT-CHARGES A PAYER	
- FORMATION CONTINUE	649
- TAXE APPRENTISSAGE	543
- TVTS	5 814
- CVAE	260
Total	99 139

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance		Montant
Charges d'exploitation		6 372
Total		6 372
Produits constatés d'avance		Montant
Produits d'exploitation		40 413
Total		40 413

ANNEXE

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

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			
- CGI	589		
- CMLEASING	207		
- GE CAPITAL	248		
- FONCIA	436		
- ACTION AGIR	425		
- SIGERC	873		
- EISN	396		
- ASSURANCES	2 364		
- FRANCIS LEFEBVRE	42		
- 1&1 INTERNET	38		
- ORANGE	52		
- SAGE	702		
Total	6 372		