

①

BILAN SIMPLIFIÉ

148397
DGFIP N° 2033 A-SD 2017TRIBUNAL D'INSTANCE DE MULHOUSE
REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIÉTÉS

Désignation de l'entreprise SAGC SAS

Adresse de l'entreprise 22 rue d'Ottmarsheim 68100 MULHOUSE

DATE d'ENREGISTREMENT AU GREFFE 27 JUL. 2017

SIREN

8 0 1 8 6 2 8 3 0

N° DU DEPOT:

LE GREFFIER

1784149

Durée de l'exercice en nombre de mois * 1 2

Durée de l'exercice précédent * 1 2

				Exercice N clos le		
				13 11 22 01 16		
ACTIF		Brut 1	Amortissements-Provisions 2	Net 3		
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	010	012			
	Fonds commercial *					
	Autres *	014	016			
	Immobilisations corporelles *	028	030	787	352	
	Immobilisations financières * (1)	040	042		464 709	
Total I (5)		044	048	787	465 060	
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	070	7 200	
		Autres * (3)	072	074	25 558	
	Valeurs mobilières de placement		080	082		
	Disponibilités		084	086	48 758	
	Charges constatées d'avance *		092	094		
	Total II		096	098	81 516	
	Total général (I + II)		110	112	787	546 577
PASSIF				Exercice N	NET	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120		5 000		
	Écarts de réévaluation	124				
	Réserve légale	126		500		
	Réserves réglementées *	130				
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants *)	131				
	Report à nouveau	134		85 867		
	Résultat de l'exercice	136		56 671		
	Provisions réglementées	140				
	Total I		142		148 038	
	Provisions pour risques et charges		154			
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156		266 903		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164				
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166		9 403		
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :	169	100 961	122 233		
	Produits constatés d'avance	174				
Total III		176		398 539		
Total général (I + II + III)		180		546 577		
RENVIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195	67 127
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	2 700
	(3) Dont compte courant d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184	

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

② COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

DGFIP N° 2033-B-SD 2017

Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise SAGC SAS		Néant ☐ *	
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	214
		Services *		217	218
	Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)				222
	Production immobilisée *				224
	Subventions d'exploitations reçues				226
	Autres produits				230
	Total des produits d'exploitation hors TVA (I)				232
					71 803
	CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)			
Variation de stocks (marchandises) *				236	
Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)				238	
Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *				240	
Autres charges externes * : (dont crédit bail : – immobilier :)				242	
Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)		243	644	244	
Rémunérations du personnel *				250	
Charges sociales (cf. renvoi 380)				252	
Dotations aux amortissements *				254	
Dotations aux provisions				256	
Autres charges	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *		259		262
	dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles		260	1 330	
Total des charges d'exploitation (II)				264	
				9 817	
1 – RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)					270
				61 986	
Produits financiers (III)		280	12 708	Charges financières (V)	294
				4 106	
Produits exceptionnels (IV)				290	
Charges exceptionnelles (VI)	dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		347		300
	dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		348		
Impôt sur les bénéfices * (VII)				306	
				13 684	
2 – BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) – Charges (II + V + VI + VII)					310
				56 671	
B – RÉSULTAT FISCAL				Report le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2	312
				56 671	314
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *				316
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 CGI) 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		330
	écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM *		248		4 370
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option (Part des loyers dispensée de 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	
Déductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				997
	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. quindécies)	138	
	Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)	991	Pôles de compétitivité hors CICE (art 44. undécies)	990	
	ZFA (44. quaterdecies)	345	Investissements outre-mer	344	350
	Créance due au report en arrière du déficit			346	
	Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies)			655	
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS				Bénéfices col. 1	352
				Déficit col. 2	62 017
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière *				356
	Déficits antérieurs reportables * dont imputés sur le résultat :				360
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS				Bénéfices col. 1	370
				Déficit col. 2	62 017

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2033-NOT-SD

PREAMBULE

- L'exercice social clos le 31/12/2016 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2015 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 546 576,58 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 56 671,25 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 08/05/2017 par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

ANNEXE

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

Edité le 18/07/2017

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 465 848

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	1 139			1 139
Immobilisations financières	462 009	2 700		464 709
TOTAL	463 148	2 700		465 848

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 787

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	408	380		787
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	408	380		787

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Mat.bureau &informat	1 139	787	352	3 ans
TOTAL	1 139	787	352	

3.2 - Etat des créances = 32 758

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	32 758	32 758	
TOTAL	32 758	32 758	

3.3 - Produits à recevoir par postes du bilan = 7 200

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	7 200
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	7 200

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 5 000

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	5000	1,00	5 000
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	5000	1,00	5 000

4.2 - Etat des dettes = 398 539

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	266 903	44 770	167 147	54 986
Dettes financières diverses	100 961	5 961		95 000
Fournisseurs	9 403	9 403		
Dettes fiscales & sociales	21 272	21 272		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	398 539	81 406	167 147	149 986

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 18 979

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	4 049
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	9 403
Dettes fiscales & sociales	5 528
Autres dettes	
TOTAL	18 979

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**5.1 - Autres informations relatives au compte de résultat**

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

6 - AUTRES INFORMATIONS

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Produits à recevoir = 7 200

Produits à recevoir	Montant
Clients et comptes rattachés :	7 200
Clients fact. a etab(418100)	7 200
TOTAL	7 200

8.2 - Charges à payer = 18 979

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit :	4 049
Int.courus/emprunt e(168840)	4 049
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	9 403
Fournis.fact.non par(408100)	9 403
Dettes fiscales et sociales :	5 528
Etat autres ch. a pa(448600)	5 528
TOTAL	18 979

COMPTE RENDU DES TRAVAUX

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Des comptes annuels présenté en Euros

Edité le 18/07/2017

COMPTE RENDU DES TRAVAUX

Le Cabinet FIBA - HAUT RHIN SAS, inscrit au tableau de l'Ordre des Experts Comptables.

Aux termes de la mission d'assistance/de supervision comptable et d'établissement des Comptes Annuels, qui lui a été confiée par SAGC SAS,

Déclare que les Comptes Annuels se rapportant à l'exercice clos au 31/12/2016 caractérisés notamment par les données suivantes:

Informations significatives	
Total du bilan	546 577
Chiffre d'affaires hors taxes	71 803
Résultat net de l'exercice (bénéfice)	56 671

ont été établis à partir des pièces, documents et informations fournis par l'Entreprise, en conformité avec les dispositions de l'Ordonnance du 19 septembre 1945 régissant l'Ordre des Experts Comptables et avec les règles de diligence préconisées par l'Ordre à l'exception des règles suivantes :

- présentation d'un état détaillé et chiffré des stocks et en cours,
- contrôle de la conformité de la méthode de valorisation des stocks et en cours utilisée avec les règles en vigueur,
- vérification de l'application de la méthode de valorisation des stocks et en cours par épreuves,
- établissement du tableau de financement,
- contrôle des existants en caisse.

Le présent compte-rendu ne constitue pas une attestation de régularité et de sincérité au sens de l'article 2 de l'ordonnance du 19 septembre 1945.

Pour FIBA - HAUT RHIN SAS
Fait à SAINT LOUIS le 08/05/2017

148397
TRIBUNAL D'INSTANCE DE MULHOUSE
REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIÉTÉS

SAGC

Société par Actions Simplifiée
au capital de 5 000 euros

DATE D'ENREGISTREMENT AU GREFFE 27 JUL. 2017

N° DU DEPOT : 1784149

Siège social :

LE GREFFIER

22 Rue d'Ottmarsheim – 68100 MULHOUSE

RCS MULHOUSE – 801 862 830

Société de participations d'expertise comptable et de
commissaires aux comptes

Inscrite à l'Ordre des experts comptables de STRASBOURG

RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 25 JUIN 2017

Monsieur,

Nous vous avons réunis en assemblée générale ordinaire annuelle en application des statuts et des dispositions du Livre deuxième du Code de commerce pour vous rendre compte de l'activité de la Société au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2016, des résultats de cette activité et des perspectives d'avenir et soumettre à votre approbation le bilan et les comptes dudit exercice. Ces comptes sont joints au présent rapport.

Tous les documents prévus par la réglementation en vigueur vous ont été communiqués et tenus à votre disposition dans les délais impartis.

SITUATION ET ACTIVITE DE LA SOCIETE AU COURS DE L'EXERCICE ECOULE

Notre société, exploite depuis le 21 mars 2014 un fonds de commerce ayant pour activité les prestations d'expertise comptable et de commissariat aux comptes.

Le résultat d'exploitation s'est élevé à 61 986 euros.

ANALYSE DE L'EVOLUTION DES AFFAIRES

L'évolution de la société est conforme aux objectifs et cohérente au regard de la complexité des affaires.

Les principaux risques et incertitudes auxquels la société est confrontée sont ceux inhérents à toutes les sociétés ayant pour activité les prestations de conseils dans les secteurs de l'expertise comptable et du commissariat aux comptes.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS INTERVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Il convient de souligner qu'aucun événement important n'est intervenu entre la date de la clôture de l'exercice et la date à laquelle le rapport est établi.

ACTIVITES EN MATIERE DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT

Eu égard à l'article L 232-1 du Code de commerce, nous vous informons que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

EVOLUTION PREVISIBLE DE LA SITUATION DE LA SOCIETE ET PERSPECTIVES D'AVENIR

Compte tenu des efforts entrepris, la société est confiante dans ses perspectives d'avenir malgré les difficultés conjoncturelles rencontrées dans son secteur d'activité.

FILIALES ET PARTICIPATIONS - PRISES DE PARTICIPATIONS - PRISES DE CONTROLE - CESSIONS DE PARTICIPATIONS - SOCIETES CONTROLEES - PARTICIPATIONS CROISEES

Au cours de l'exercice :

La société SAGC a prise une participation dans la société SCI 162 LADHOF – 162 rue LADHOF 68000 COLMAR- représentant 21,36 % de son capital.

La société SAGC a prise une participation dans la société SAS FIBA MANAGEMENT – 7 Avenue de l'Europe 67300 SCHILTIGHEIM - représentant 5 % de son capital.

EXPOSE SUR LES RESULTATS ECONOMIQUES ET FINANCIERS

Au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2016 :

- Le chiffre d'affaires hors taxes s'est élevé à 71 803 euros.
- Le total des produits d'exploitation s'élève à 71 803 euros.
- Les charges d'exploitation de l'exercice se sont élevées à 9 817 euros.
- Le résultat d'exploitation ressort à 61 986 euros.
- Le montant des traitements et salaires s'élève à 0 euros.
- Le montant des charges sociales s'élève à 0 euros.
- L'effectif salarié moyen s'élève à 0 personne.
- Les produits financiers de 12 708 euros proviennent d'une distribution de dividendes.
- Il est précisé que la société n'a supporté aucune dépense de travail intérimaire au cours de l'exercice écoulé.

Compte tenu des éléments ci-dessus, du résultat exceptionnel de 0 euro, le résultat de l'exercice se solde par un bénéfice de 56 671 euros.

Au 31 décembre 2016, le total du bilan de la Société s'élevait à 546 577 euros.

PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2016 que nous soumettons à votre approbation ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Le bilan et le compte de résultat figurent en annexe.

AFFECTATION DU RESULTAT

Nous vous proposons d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 56 671 euros de la manière suivante :

Au compte « **Report à nouveau** »
Qui s'élève ainsi à 142 538 euros

56 671 euros

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'aucune distribution de dividende n'a eu lieu au titre des exercices précédents.

DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT

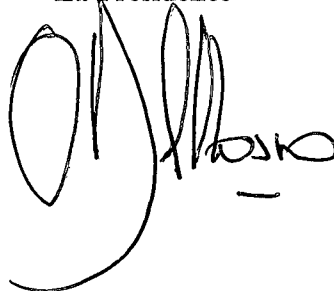
Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code des impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépense non déductible du résultat fiscal.

CONVENTIONS REGLEMENTEES

Nous allons vous présenter le rapport spécial sur les conventions visées à l'article L 227-10 du Code de commerce.

Nous espérons que ce qui précède recevra votre agrément.

La Présidence

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke at the bottom.

148397

TRIBUNAL D'INSTANCE DE MULHOUSE
SACRE REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIÉTÉS
Société par Actions Simplifiée
au capital de 5 000 euros
DATE D'ENREGISTREMENT AU GREFFE : 27 JUL. 2017
N° DU DEPOT : 17B4149
Siège social :
22 Rue d'Ottmarsheim – 68100 MULHOUSE
RCS MULHOUSE – 801 862 830
Société de participations d'expertise comptable et de
commissaires aux comptes
Inscrite à l'Ordre des experts comptables de STRASBOURG

AFFECTATION DU RESULTAT
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016
(article L 232-23 du Code de Commerce)

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 25 JUIN 2017

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 56 671 euros de la manière suivante :

Au compte « **Report à nouveau** »
Qui s'élève ainsi à 142 538 euros

56 671 euros

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que s'agissant du premier exercice, aucune distribution de dividende n'a pu avoir lieu au titre des exercices précédents.

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

Certifié conforme

Le Président

