



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 : 2014 B 00589

Numéro SIREN : 411 805 153

Nom ou dénomination : AFC PROMOTION

Ce dépôt a été enregistré le 03/07/2017 sous le numéro de dépôt 3657

- 3 JUIL. 2017

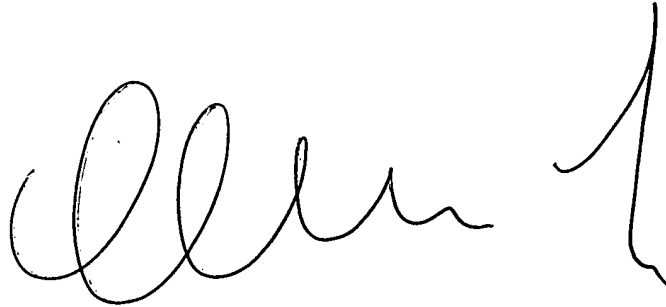
« AFC PROMOTION »

*SAS au capital social de 1.200.000 €
Siège social : 9 Place Bellevue
64200 BIARRITZ*

411 805 153 RCS BAYONNE

BILAN AU 31.12.2016

CERTIFIE CONFORME PAR LE PRESIDENT

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long vertical stroke at the end, positioned below the text 'CERTIFIE CONFORME PAR LE PRESIDENT'.

AFC PROMOTION SAS
9 Place Bellevue, 64200 BIARRITZ
Capital de 1 200 000€
RCS Bayonne 411 805 153
Siret N° 411 805 153 000 45

Désignation de l'entreprise : SAS AFC PROMOTION		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : 9 Place Bellevue		Durée de l'exercice précédent * 12						
Numéro SIRET * 4 1 1 8 0 5 1 5 3 0 0 0 4 5		Néant ☐ *						
		Exercice N, clos le, 31/12/2016						
		N-1 31/12/2015						
		Brut 1						
		Amortissements, provisions 2						
		Net 3						
		Net 4						
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	16 117	16 117	517	
		Fonds commercial (1)	AH	AI	456 729	456 729	456 729	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	252 634	150 090	102 544	119 386
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO				
		Constructions	AP	AC	716 897	25 808	691 089	716 897
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS				
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	628 892	355 548	273 344	256 916
		Immobilisations en cours	AV	AW				
		Avances et acomptes	AX	AY				16 500
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
		Autres participations	CU	CV	156 213		156 213	92 534
		Créances rattachées à des participations	BB	BC				
		Autres titres immobilisés	BD	BE				
		Prêts	BF	BG				
		Autres immobilisations financières *	BH	BI	16 224		16 224	16 270
TO TAL (II)		BJ	BK	2 243 707	547 563	1 696 144	1 675 750	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM				
		En cours de production de biens	BN	BO				
		En cours de production de services	BP	BQ	3 003 093		3 003 093	1 600 311
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS				
		Marchandises	BT	BU				
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW				
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	362 305		362 305	1 026 284
		Autres créances (3)	BZ	CA	7 010 623		7 010 623	6 246 024
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE				
Disponibilités		CF	CG	294 652		294 652	1 052 182	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	37 389		37 389	24 687	
	TO TAL (III)	CJ	CK	10 708 061		10 708 061	9 949 489	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN						
	TO TAL GENERAL (I à VI)	CO	IA	12 951 768	547 563	12 404 205	11 625 238	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(3) Part à plus d'un an :		CR		
Clause de réserve de propriété : *		Immobili- sations :		Stocks :		Créances :		

Désignation de l'entreprise SAS AFC PROMOTION			Néant ☐ *	
			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 1 200 000)	DA	1 200 000	1 200 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	74 642	74 642
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence ☐ EK ☐)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	120 000	120 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ BI ☐)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ ☐)	DG	565 931	
	Report à nouveau	DH	6 044 109	6 426 209
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	68 791	565 931
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)		DL	8 073 474
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	30 000	
	Provisions pour charges	DQ		
TOTAL (III)		DR	30 000	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		2 546
	Autres emprunts obligataires	DT	300 000	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	2 009 967	1 047 997
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI ☐)	DV	28 431	16 481
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	283 030	267 220
	Dettes fiscales et sociales	DY	595 078	1 082 647
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
Compte régul.	Autres dettes	EA	1 084 226	731 737
	Produits constatés d'avance (4)	EB		89 829
TOTAL (IV)		EC	4 300 731	3 238 456
Ecart de conversion passif * (V)		ED		
TOTAL GENERAL (I à V)		EE	12 404 205	11 625 238
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC		
		ID		
		IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	3 649 184	3 238 456	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	387 072	296 526	

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

③

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 2017

Désignation de l'entreprise : SAS AFC PROMOTION						Néant ☐ *		
		Exercice N				Total	Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$	FD	290 000	FE		FF	290 000	
		FG	1 989 982	FH		FI	1 989 982	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	2 279 982	FK		FL	2 279 982	
	Production stockée *					FM	1 402 782	
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	667	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	40 403	
	Autres produits (1) (11)					FQ	2 345	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	3 726 178
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS		
	Variation de stock (marchandises) *					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	1 227 897	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	50 566	
	Salaires et traitements *					FY	1 560 482	
	Charges sociales (10)					FZ	644 618	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements *} \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$					GA	97 285
							GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)					GE	299	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	3 581 148
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	145 029	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH	1 494 260	
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI	896 769	
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		
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	44	
	Total des produits financiers (V)					GP	44	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	54 442	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)						GU	54 442	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(54 442)	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	688 078	

Désignation de l'entreprise SAS AFC PROMOTION										Néant ☐			
										Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA	11 947	3 228	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB	1 888	1 408	
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD	13 835	4 636	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	603 048	38 436	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF	73	8 309	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)									HG	30 000		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	633 121	46 745	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	(619 287)	(42 109)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK		810 653	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	5 234 272	5 075 006	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	5 165 481	4 509 074	
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)										HN	68 791	565 931	
REVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO			
	(2)	Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								HY	73 851	65 856	
	(3)	Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier								HP		35 970	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								HQ			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées								1H			
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								1J			
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)								1K			
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)								HX			
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)								RC			
	(9)	Dont transferts de charges								RD			
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)								A1	40 403	90 675	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								A2			
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								A3			
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9								A4			
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :									Exercice N		
											Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels										633 121	13 835		
(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.

2053 - Détail des produits et charges exceptionnels au 31/12/2016

Détail des produits et charges exceptionnels :	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
AMENDES ET PENALITES	43 662	
LITIGES ET INDEMNITES	180 577	
REGULISATIONS COTISATIONS ANTERIEURS	45 193	
DIVERS DE COMPTES TIERS	46 348	11 947
PERTE SUR PROGRAMME FINI	287 268	
PDS DE CESS IMMO		1 888
VNC IMMO CEDEES	73	
DOT AMORT PROV R&C	30 000	
Totalisation	633 121	13 835

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

Désignation de l'entreprise SAS AFC PROMOTION										Néant ☐	
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations			
						1		Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste	
								2		3	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I				CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II				KD	725 480	KE		KF		
CORPORELLES	Terrains				KG		KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	[Dont Composants	L9		KJ	716 897	KK		KL	
		Sur sol d'autrui	[Dont Composants	M1		KM		KN		KO	
		Installations générales, agencements * et aménagements des constructions		[Dont Composants	M2		KP		KQ		KR
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		[Dont Composants	M3		KS		KT		KU	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV	257 120	KW		KX	70 546
		Matériel de transport *				KY	20 574	KZ		LA	
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	286 886	LC		LD	
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG	
	Immobilisations corporelles en cours				LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes				LK	16 500	LL		LM		
	TOTAL III				LN	1 297 977	LO		LP	70 546	
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T	
		Autres participations				8U	92 534	8V		8W	65 024
Autres titres immobilisés				1P		1R		1S			
Prêts et autres immobilisations financières				1T	16 270	1U		1V			
TOTAL IV				LQ	108 804	LR		LS	65 024		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)					ØG	2 132 261	ØH		ØJ	135 570	
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence			
				par virement de poste à poste		3		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice			
				1		2		4			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I		IN		CØ		DØ		D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II		IO		LV		LW	725 480	1X		
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY		LZ		
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB	716 897	MC		
		Sur sol d'autrui	IR		MD		ME		MF		
		Inst. gales, agencets et am. des constructions		IS		MG		MH		MI	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ		MK		ML		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencets, aménagements divers		IU		MM		MN	327 666	MO	
		Matériel de transport		IV		MP	6 234	MQ	14 340	MR	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW		MS		MT	286 886	MU	
		Emballages récupérables et divers *		IX		MV		MW		MX	
	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ		NA		NB		
	Avances et acomptes		NC		ND	16 500	NE		NF		
	TOTAL III		IY		NG	22 734	NH	1 345 790	NI		
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7		ØW	
		Autres participations		1Ø		ØX	1 345	ØY	156 213	ØZ	
Autres titres immobilisés		11		2B		2C		2D			
Prêts et autres immobilisations financières		12		2E	46	2F	16 224	2G			
TOTAL IV		13		NJ	1 391	NK	172 437	2H			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			14		ØK	24 124	ØL	2 243 707	ØM		

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS AFC PROMOTION										Néant ☐	
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *									
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice			
Frais d'établissement et de développement TOTAL I		CY		EL		EM		EN			
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II		PE	148 848	PF	17 359	PG		PH	166 207		
Terrains		PI		PJ		PK		PL			
Constructions	Sur sol propre	PM		PN	25 808	PO		PQ	25 808		
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU			
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions	PV		PW		PX		PY			
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ		QA		QB		QC			
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagement divers	QD	108 735	QE	31 148	QF		QG	139 882		
	Matériel de transport	QH	19 501	QI	1 073	QJ	6 234	QK	14 340		
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	179 429	QM	21 897	QN		QO	201 326		
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT			
TOTAL III		QU	307 664	QV	79 926	QW	6 234	QX	381 357		
TOTAL GENERAL (I + II + III)		ØN	456 512	ØP	97 285	ØQ	6 234	ØR	547 563		
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES									
Immobiliations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice			
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel				
Frais établissements TOTAL I		M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6			
Autres immob. incorporelles TOTAL II		N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1			
Terrains		Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8			
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6			
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4			
	Inst. gales, agenc. et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2			
Inst. techniques mat. et outillage		T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9			
Autres immob. corporelles	Inst. gales, agenc. am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7			
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5			
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3			
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1			
TOTAL III		X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8			
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV		NL			NM			NO			
Total général (I + II + III + IV)		NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV			
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)		NW	Total général non ventilé (NS + NT + NU)			NY	Total général non ventilé (NW - NY)			NZ	
CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *									
		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice			
Frais d'émission d'emprunt à étaler						Z9		Z8			
Primes de remboursement des obligations						SP		SR			

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

Désignation de l'entreprise : SAS AFC PROMOTION								Néant ☐ *		
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS: Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS: Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4		
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC		
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U		TD		TE		TF		
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V		TG		TH		TI		
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO		
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	D3		D4		D5		D6		
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL		IM		
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR		
TOTAL I		3Z		TS		TT		TU		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B	30 000	4C		4D	30 000	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H		
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M		
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S		
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W		
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A		
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E		
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K		
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER		
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U		
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W		5X		5Y		
TOTAL II		5Z		TV	30 000	TW		TX	30 000	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1) *	6A		6B		6C		6D		
		6E		6F		6G		6H		
		Ø2		Ø3		Ø4		Ø5		
		9U		9V		9W		9X		
		Ø6		Ø7		Ø8		Ø9		
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S		
	Sur comptes clients	6T		6U		6V		6W		
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y		6Z		7A		
	TOTAL III		7B		TY		TZ		UA	
	TOTAL GENERAL (I + II + III)		7C		UB	30 000	UC		UD	30 000
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			UE		UF					
			UG		UH					
			UJ	30 000	UK					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.								10		

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.
 NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

Désignation de l'entreprise : SAS AFC PROMOTION										Néant ☐	
CADRE A		ETAT DES CREANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN					
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US					
	Autres immobilisations financières	UT	16 224	UV		UW	16 224				
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA									
	Autres créances clients	UX	362 305		362 305						
	Créance représentative de titres prêts ou remis en garantie * (Provision pour dé- préciation antérieure- ment constituée * UO)	ZI									
	Personnel et comptes rattachés	UY	2 579		2 579						
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ	29 165		29 165						
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM								
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	21 647		21 647					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN								
		Divers	VP								
	Groupe et associés (2)	VC									
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	6 957 232		6 957 232						
	Charges constatées d'avance	VS	37 389		37 389						
	TOTAUX		VT	7 426 541	VU	7 410 316	VV	16 224			
	RENOIS	(1) Montant - Prêts accordés en cours d'exercice des - Remboursements obtenus en cours d'exercice	VD								
		(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VE								
		VF									
CADRE B		ETAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z	300 000		300 000						
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG	387 072		387 072						
	à plus d'1 an à l'origine	VH	1 622 895		971 348		221 001		430 546		
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	23 214		23 214						
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	283 030		283 030						
Personnel et comptes rattachés		8C	99 207		99 207						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	107 803		107 803						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E	59 349		59 349						
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	184 283		184 283						
	Obligations cautionnées	VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	32 345		32 345						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI	117 308		117 308						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	1 084 226		1 084 226						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX		VY	4 300 731	VZ	3 649 184		221 001		430 546		
RENOIS	(i) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	1 300 000	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL					
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	49 133	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.							

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **12 404 205** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **5 234 272** euros et un total **charges** de **5 165 481** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **68 791** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2016** et finit le **31/12/2016**.

Il a une durée de **12** mois.

Les notes et tableaux présentés ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants de l'entreprise.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun fait susceptible d'avoir une incidence comptable n'est à signaler sur l'exercice.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 8 septembre 2014 relatif au Plan Comptable Général .

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remisès, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

Immobilisations non décomposables :

Conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.

Règles et Méthodes Comptables

Immobilisations décomposables :

Si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Etude en cours

Les travaux en cours de production ont été évalués selon l'avancement des programmes en cours de montage.

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Créances et dettes

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

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE - Elément supplémentaire

Annexe CICE

Le Crédit d'impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (CICE) est comptabilisé au rythme de l'engagement.

Il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires.

La comptabilisation du CICE a été réalisée en diminution des charges de personnel, par un crédit dans un sous compte 64 pour un montant de **26 306** euros.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Il a ainsi été principalement affecté à des efforts en matières de :

Description des efforts	Montant
- Investissement	
- Recherche	
- Innovation	
- Formation	
- Recrutement	
- Prospection de nouveaux marchés	
- Transition économique et énergétique	
- Reconstitution des fonds de roulement	26 306
Total	26 306€

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2016
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	725 480					725 480
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	725 480					725 480
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre	716 897					716 897
	sur sol d'autrui						
	instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	257 120		70 546			327 666
	Matériel de transport	20 574				6 234	14 340
	Matériel de bureau, mobilier	286 886					286 886
	Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes	16 500				16 500		
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 297 977		70 546		22 734	1 345 790
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	92 534		65 024		1 345	156 213
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	16 270				46	16 224
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	108 804		65 024		1 391	172 437
TOTAL		2 132 261		135 570		24 124	2 243 707

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2016
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	148 848	17 359		166 207
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	148 848	17 359		166 207
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement		25 808		25 808
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	108 735	31 148		139 882
	Matériel de transport	19 501	1 073	6 234	14 340
	Matériel de bureau, mobilier	179 429	21 897		201 326
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	307 664	79 926	6 234	381 357
TOTAL		456 512	97 285	6 234	547 563

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

ANNEXE - Elément 6.05

Fonds Commercial

	31/12/2016	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	456 729	KnowHow Agence Toulouse et Montpellier
TOTAL	456 729	

Les règles d'amortissement et de dépréciation des fonds commerciaux ont été modifiées pour les exercices ouverts à compter du 1er janvier 2016 suite à la transposition de la directive comptable européenne unique n°2013/34/UE du 26 juin 2013-règlement ANC 2015-06.

En application des dispositions de l'article 214-3 du pcg, nous avons estimé que le fonds commercial inscrit à l'actif n'a pas de durée de vie limitée et à ce titre, il n'est pas amorti.
Aucune dépréciation n'est à constater du fait des niveaux d'activité des agences.

ANNEXE - Elément 4

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions		31/12/2016
				Utilisées	Non utilisées	
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers					
	Provisions pour investissement					
	Provisions pour hausse des prix					
	Provisions pour amortissements dérogatoires					
	Provisions fiscales pour prêts d'installation					
	Provisions autres					
	PROVISIONS REGLEMENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges		30 000			30 000
	Pour garanties données aux clients					
	Pour pertes sur marchés à terme					
	Pour amendes et pénalités					
	Pour pertes de change					
	Pour pensions et obligations similaires					
	Pour impôts					
	Pour renouvellement des immobilisations					
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions					
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer					
	Autres					
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		30 000			30 000
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières					
	Sur stocks et en-cours					
	Sur comptes clients					
	Autres					
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION					
TOTAL GENERAL			30 000			30 000
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			30 000			
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.						

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

		31/12/2016	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	16 224		16 224
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	362 305	362 305	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	2 579	2 579	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	29 165	29 165	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	21 647	21 647	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	6 957 232	6 957 232	
	Charges constatées d'avances	37 389	37 389	
TOTAL DES CREANCES		7 426 541	7 410 316	16 224
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2016	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)	300 000	300 000		
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	387 072	387 072		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	1 622 895	971 348	221 001	430 546
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	23 214	23 214		
	Fournisseurs et comptes rattachés	283 030	283 030		
	Personnel et comptes rattachés	99 207	99 207		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	107 803	107 803		
	Impôts sur les bénéfices	59 349	59 349		
	Taxes sur la valeur ajoutée	184 283	184 283		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	32 345	32 345		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	117 308	117 308		
	Autres dettes	1 084 226	1 084 226		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		4 300 731	3 649 184	221 001	430 546
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		1 300 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		49 133			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

	31/12/2016	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	75 000,00	16,0000	1 200 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	75 000,00	16,0000	1 200 000,00

ANNEXE - Elément 9

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2016
hypothèque	hypothèque immobilière en Espagne	CIC IBERBANCO	620 000	556 974
		TOTAL	620 000	556 974

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

31/12/2016	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties Nantissement des contrats d'assurance vie CIC Iberbanco		
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés Indemnités de fin de carrière	29 210	
	29 210	
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	29 210	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

Hypothèses d'indemnités de fin de carrière :

Convention collective : Promotion construction

Conditions de départ : départ volontaire Age de la retraite : 65

Taux d'augmentation salaire : 1.00 Méthode de calcul : droits proratisés temporis

Rotation adoptée : Lente Taux d'actualisation retenu : 2.50

ANNEXE - Elément 13

Effectif moyen

31/12/2016

Interne

Externe

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE

Cadres & professions intellectuelles supérieures

14

Professions intermédiaires

Employés

14

Ouvriers

TOTAL

28

ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

31/12/2016		Capital	Capitaux propres	Q uote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
					Brute	Nette
A. Renseignements détaillés						
1. Filiales (Plus de 50 %)						
Antares, 1av G Pompidou 31500 Toulouse-808447742		200	(19 104)	55,00	110	110
Aquilon-1 av G Pompidou 31500 Toulouse-493762587		200	(438)	75,00	150	150
Arc Romain- 1 av G Pompidou 31500 Toulouse-491415048		200	(608)	75,00	150	150
Arena- 97 r de Freyr 33400 Montpellier-498562354		200	852	75,00	150	150
Arenes Inv estissement-9 P Bellev ue 64200 Biarritz-824519359		1 000	1 000	100,00	1 000	1 000
At Home-27 r Ferrère 33000 Bordeaux-815176169		200	(25 519)	55,00	110	110
Aussone- 1 av G Pompidou 31500 Toulouse-479456642		200	(659)	75,00	150	150
2. Participations (10 à 50 %)						
1. Filiales (Plus de 50 %)						
Antares, 1av G Pompidou 31500 Toulouse-808447742		447 967			(19 304)	
Aquilon-1 av G Pompidou 31500 Toulouse-493762587		369 076		835	(638)	
Arc Romain- 1 av G Pompidou 31500 Toulouse-491415048		15 369			(808)	
Arena- 97 r de Freyr 33400 Montpellier-498562354		1 308			652	
Arenes Inv estissement-9 P Bellev ue 64200 Biarritz-824519359		1 000				
At Home-27 r Ferrère 33000 Bordeaux-815176169		494 756			(25 719)	
Aussone- 1 av G Pompidou 31500 Toulouse-479456642		14 366			(859)	
2. Participations (10 à 50 %)						
B. Renseignements globaux						
		Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
		françaises	étrangères		françaises	étrangères
Capital						
Capitaux propres						
Quote part détenue en pourcentage						
Valeur comptable des titres détenus - Brute						
Valeur comptable des titres détenus - Nette						
Prêts et avances consentis						
Montant des cautions et avals						
Chiffre d'affaires						
Résultat du dernier exercice clos						
Dividendes encaissés						

ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

31/12/2016

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
Avenue Foch 9 place Bellevue 64200 Biarritz-820976900	200	(72 563)	99,50	199	199
Avenue Foch-9 Place Bellevue 64200 Biarritz-824945091	1 000	1 000	100,00	1 000	100
Boisiere- 27 rue Ferrère 33000 Bordeaux-801605056	200	115 191	70,00	140	140
Cap Key Largo-27 rue Ferrère 33000 Bordeaux-753494657	200	4 863	99,50	199	199
Carré d'Or-1 av G Pompidou 31500 Toulouse-491410692	200	22 986	75,00	150	150
Casa Real -97 rue Freyr 34000 Montpellier-498562362	200	(6 677)	75,00	150	150
Casaliere-1 av, G Pompidou 31500 Toulouse-752742171	200	(23 445)	90,00	180	180
2. Participations (10 à 50 %)					
Ecrin des Sables- 9 place Bellevue 64200 Biarritz-817983521	100	1 000	49,00	49	49
1. Filiales (Plus de 50 %)					
Avenue Foch 9 place Bellevue 64200 Biarritz-820976900	40 821			(72 763)	
Avenue Foch-9 Place Bellevue 64200 Biarritz-824945091	1 000				
Boisiere- 27 rue Ferrère 33000 Bordeaux-801605056	(149 203)		1 447 500	114 991	
Cap Key Largo-27 rue Ferrère 33000 Bordeaux-753494657	15 932		12 500	4 663	
Carré d'Or-1 av G Pompidou 31500 Toulouse-491410692	(7 631)			22 786	
Casa Real -97 rue Freyr 34000 Montpellier-498562362	10 258			(6 877)	
Casaliere-1 av, G Pompidou 31500 Toulouse-752742171	343 376		258 333	(23 645)	
2. Participations (10 à 50 %)					
Ecrin des Sables- 9 place Bellevue 64200 Biarritz-817983521	(17 432)			(72 024)	
B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avais					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

31/12/2016

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
LE 63-1 av G Pompidou 31500 Toulouse-821193497	200	(4 690)	99,50	199	199
L'Echappée Belle- 27 rue Ferrère 33000 Bordeaux-752947259	200	1 672	99,50	199	199
Les 4 Sentiers -27 rue Ferrère 33000 Bordeaux-539503615	200	(167 119)	99,50	199	199
Les Arenes-9 Place Bellevue 64200 Biarritz-822517850	200	(20 899)	99,50	199	199
Les Belles Vues de Chevry- 97 rue de Freyr 34000 Montpellier-79	200	(69 424)	99,50	199	199
Les Jardins de l'Estey- 27 rue Ferrère 33000 Bordeaux-791179252	200	(37 236)	99,50	199	199
Les Naturelles d'Artigues-27 rue Ferrère 33000 Bordeaux-53746635	200	(99 418)	99,50	199	199
2. Participations (10 à 50 %)					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
LE 63-1 av G Pompidou 31500 Toulouse-821193497	4 579			(4 890)	
L'Echappée Belle- 27 rue Ferrère 33000 Bordeaux-752947259	(10 316)			(1 472)	
Les 4 Sentiers -27 rue Ferrère 33000 Bordeaux-539503615	111 030		212 500	(167 319)	
Les Arenes-9 Place Bellevue 64200 Biarritz-822517850	296 334			(21 099)	
Les Belles Vues de Chevry- 97 rue de Freyr 34000 Montpellier-79	1 111 710		3 394 185	(69 624)	
Les Jardins de l'Estey- 27 rue Ferrère 33000 Bordeaux-791179252	296 470			(37 436)	
Les Naturelles d'Artigues-27 rue Ferrère 33000 Bordeaux-53746635	27 903		446 667	(99 618)	
2. Participations (10 à 50 %)					
B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

31/12/2016

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
Lou Garden-1 av G Pompidou 31500 Toulouse-533921862	200	(41 784)	90,00	180	180
Marengo- 1 av G Pompidou 31500 Toulouse-484219415	200	(1 002)	75,00	150	150
Mas Blao-97 rue de Freyr 34000 Montpellier-534637327	200	(33 990)	99,50	199	199
Naturelles de Croix Daurade- 1 av G Pompidou 31500 Toulouse	200	(3 596)	90,00	180	180
Naturelles du Bouscat-27 rue Ferrère 33000 Bordeaux-490502846	200	(3 442)	75,00	150	150
New B -27 rue Ferrère 33000 Bordeaux-807382379	200	662 822	99,50	199	199
New B investissement- 9place Bellevue 64200 Biarritz-811606052	10 000	9 933	100,00	10 000	10 000
2. Participations (10 à 50 %)					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
Lou Garden-1 av G Pompidou 31500 Toulouse-533921862	447 936		143 333	(41 984)	
Marengo- 1 av G Pompidou 31500 Toulouse-484219415	16 159			(1 169)	
Mas Blao-97 rue de Freyr 34000 Montpellier-534637327	37 820			(34 190)	
Naturelles de Croix Daurade- 1 av G Pompidou 31500 Toulouse	(12 312)			(3 796)	
Naturelles du Bouscat-27 rue Ferrère 33000 Bordeaux-490502846	65 772			(3 642)	
New B -27 rue Ferrère 33000 Bordeaux-807382379	144 302		8 364 845	662 622	
New B investissement- 9place Bellevue 64200 Biarritz-811606052	1 773		55 812	25 036	
2. Participations (10 à 50 %)					
B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avais donnés					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

ANNEXE - Élément 15

Filiales et participations

31/12/2016

A. Renseignements détaillés

1. Filiales (Plus de 50 %)

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
Nobilis- 27 rue Ferrère 33000 Bordeaux-531489607	200	(78 509)	99,50	199	199
Opalia-97 rue de Freyr 34000 Montpellier-525251922	200	8 035	99,50	199	199
Palycéa- 1 av G Pompidou 31500 Toulouse- 488639642	200	108 266	75,00	150	150
Pavillon 69-97 rue de Freyr 34000 Montpellier-790107288	200	(392)	99,50	199	199
Pierres Blanches- 97 rue de Freyr 34000 Montpellier-793661000	200	597 397	99,50	199	199
Place Vendargues- 97 rue de Freyr 34000 Montpellier-807651989	200	(10 425)	55,00	110	110
Riva Castella -97 rue de Freyr 34000 Montpellier-534660345	200	7 659	99,50	199	199

2. Participations (10 à 50 %)

1. Filiales (Plus de 50 %)

	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avais donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
Nobilis- 27 rue Ferrère 33000 Bordeaux-531489607	(20 364)		199 833	(78 709)	
Opalia-97 rue de Freyr 34000 Montpellier-525251922	(10 189)			7 835	
Palycéa- 1 av G Pompidou 31500 Toulouse- 488639642	108 076			108 066	
Pavillon 69-97 rue de Freyr 34000 Montpellier-790107288	(68 785)			(592)	
Pierres Blanches- 97 rue de Freyr 34000 Montpellier-793661000	(547 578)		4 768 101	597 197	
Place Vendargues- 97 rue de Freyr 34000 Montpellier-807651989	484 635			(10 625)	
Riva Castella -97 rue de Freyr 34000 Montpellier-534660345	2 089			7 459	

2. Participations (10 à 50 %)

B. Renseignements globaux

	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A	
	françaises	étrangères	françaises	étrangères
Capital				
Capitaux propres				
Quote part détenue en pourcentage				
Valeur comptable des titres détenus - Brute				
Valeur comptable des titres détenus - Nette				
Prêts et avances consentis				
Montant des cautions et avais				
Chiffre d'affaires				
Résultat du dernier exercice clos				
Dividendes encaissés				

ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

31/12/2016

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
Sailing Club -27 rue Ferrère 33000 Bordeaux-820542785	200	(46 198)	99,50	199	199
Spring Garden-9 place Bellev ue 64200 Biarritz-81 5261748	1 000	(95 208)	100,00	1 000	1 000
Square Occitan- 1 av G Pompidou 31500 Toulouse-450704846	200	(300)	75,00	150	150
Urban Steel-27 rue Ferrère 33000 Bordeaux-813637600	200	(42 816)	99,50	199	199
Vertigo-27 rue Ferrère 33000 Bordeaux-531851954	200	(5 787)	99,50	199	199
Villa Colomba- 1 av G Pompidou 31500 Toulouse-493583108	200	(1 278)	75,00	150	150
Villa Minim's 1 av G Pompidou 31500 Toulouse-751625294	200	(5 008)	90,00	180	180
2. Participations (10 à 50 %)					
Mariposa-1 av G Pompidou 31500 Toulouse-819843863	199	(19 454)	49,00	98	98
Les Cigales- 9 place Bellev ue 64200 Biarritz-821504545	1 000	(44 184)	49,00	490	490
1. Filiales (Plus de 50 %)					
Sailing Club -27 rue Ferrère 33000 Bordeaux-820542785	377 580			(46 368)	
Spring Garden-9 place Bellev ue 64200 Biarritz-81 5261748	117 929			(96 208)	
Square Occitan- 1 av G Pompidou 31500 Toulouse-450704846	1 934			(500)	
Urban Steel-27 rue Ferrère 33000 Bordeaux-813637600	117 352		8 633	(43 016)	
Vertigo-27 rue Ferrère 33000 Bordeaux-531851954	95 330			(5 987)	
Villa Colomba- 1 av G Pompidou 31500 Toulouse-493583108	1 102			(1 478)	
Villa Minim's 1 av G Pompidou 31500 Toulouse-751625294	490 533			(5 208)	
2. Participations (10 à 50 %)					
Mariposa-1 av G Pompidou 31500 Toulouse-819843863	(32 597)			(19 658)	
Les Cigales- 9 place Bellev ue 64200 Biarritz-821504545	5 543			(45 184)	
B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

Filiales et participations

Capital

Capitaux propres

Quote part du capital
détenue
(en pourcentage)

Valeur comptable des titres détenus	
Brute	Nette

1. Filiales (Plus de 50 %)

Esprit 30-27 rue Ferrère 33000 Bordeaux-503375735
Foncima -9 place Bellevue 64200 Biarritz-493148316
Les Jardins de la Gardiole-97 rue de Freyr 34000 Montpellier-498

75,00

99 900

69 884

99.90

99 890

99 890

200

200

75.00

1.50

1.50

2. Participations (10 à 50 %)

1. Filiales (Plus de 50 %)

Esprit 30-27 rue Ferrère 33000 Bordeaux-503375735
Foncima -9 place Bellevue 64200 Biarritz-493148316
Les Jardins de la Gardiole-97 rue de Freyr 34000 Montpellier-498

22 051

23 226

(2147)

22 051

(30 116)

(5 376)

2. Participations (10 à 50 %)

B. Renseignements globaux

- Capital
- Capitaux propres
- Quote part détenue en pourcentage
- Valeur comptable des titres détenus - Brute
- Valeur comptable des titres détenus - Nette
- Prêts et avances consentis
- Montant des cautions et avals
- Chiffre d'affaires
- Résultat du dernier exercice clos
- Dividendes encaissés

Filiales non reprises en A

françaises

Participations non reprises en A

étrangères

françaises

étrangères

« AFC PROMOTION »

SAS au capital social de 1.200.000 €

Siège social : 9 Place Bellevue

64200 BIARRITZ

411 805 153 RCS BAYONNE

**RAPPORT DU PRESIDENT
A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 23 JUIN 2017
*exercice comptable clos le 31.12.2016***

L'assemblée des associés a réuni la présente assemblée afin de préciser la situation de la société durant l'exercice écoulé, d'exposer son évolution prévisible, relater les événements importants survenus depuis la date de clôture et indiquer les activités en matière de recherche et de développement.

A/ SUR LES COMPTES D'EXPLOITATION

L'exercice ouvert le 1^{er} janvier 2016 et clôturé le 31 décembre 2016 a eu une durée normale de 12 mois tout comme le précédent.

Au titre de notre activité de promoteur, au cours de l'exercice il a été procédé à 10 prises de participations dans des sociétés support de programmes :

- ECRIN DES SABLES
- MARIPOSA
- SAILING CLUB
- AVENUE FOCH
- LE 63
- LES CIGALES
- LES ARENES
- ESPRIT GREEN
- ARENES INVESTISSEMENT
- AVENUE FOCH SAS

Parallèlement, 2 programmes sont en cours de liquidation, il s'agit des sociétés

- JARDINS DE LA GARDIOLE
- ESPRIT TRENTE

A ce jour nous possédons 53 participations dans des sociétés support juridique de programme.

Au titre de notre activité marchand de bien, nous avons cédé le 04.02.2016 le bien acquis le 24.02.2014, sis à Biarritz (64200) – 91 avenue de la Marne pour 290.000 €.

Nous vous présentons maintenant les principaux éléments des comptes 2016 :

Le chiffre d'affaires réalisé au cours de l'exercice s'élève à 2.279.982 € HT (+ 490.229 €).

Les produits d'exploitation sont de 3.726.178 €.

Les charges d'exploitation s'élèvent pour l'exercice à 3.581.148 € (+ 728.197 €).

Notre résultat d'exploitation s'établit à 145.029 €.

La masse salariale, pour 28 personnes s'élève à 2.205.100 € (+527.050 €).



Notre quote-part nette d'opérations faites en commun au travers de SCCV, SAS et SNC s'élève pour l'exercice 2016 à 597.491 € (- 1.556.993 €).

Le résultat financier net s'élève à – 54.442 €.

Le résultat courant ressort à 688.078€.

En définitive, après un résultat exceptionnel net de – 619.287 €, le résultat net comptable ressort à 68.791 € après un IS nul.

Il est proposé de l'affecter aux réserves facultatives.

B/ SUR LES COMPTES DE SITUATION

Le bilan au 31.12.2016 peut être schématisé ainsi :

ACTIF		PASSIF	
Actif immobilisé net	1.696.144	Capitaux propres	8.073.474
Stock	3.003.093	Capitaux extérieurs	4.300.731
Actif circulant, autre	7.704.968		
Total	12.404.205		12.404.205

Il a été procédé à 135.570 € d'investissement brut, dont notamment 70.546 € d'agencements et aménagements divers.

Sur le plan juridique, plusieurs évènements importants ont eu lieu :

Par décision du Président en date du 24.03.2016, il a été émis un emprunt obligataire pour un montant de 300.000 € ; la société TRANSIBERICA a souscrit l'ensemble des obligations, à échéance du 01.04.2018.

Par assemblée générale extraordinaire du 27.05.2016, il a été décidé une correction du traitement du mali global dégagé lors de la fusion des agences AFC PROMOTION Midi Pyrénées et AFC PROMOTION Languedoc Roussillon ; en faux mali activable et vrai mali en charge comptable, fiscalement non déductible.

Par assemblée générale du 18.10.2016, M. Charles CUXAC a été nommé Directeur Général avec effet au 01.01.2016, nous nous sommes portés caution solidaire auprès de la Société Générale pour un montant de 1.767.000 € dans le cadre de notre programme LES CIGALES à Anglet (64600) et enfin nous avons décidé de pouvoir faire entrer dans le champ de l'intégration fiscale les SAS opérationnelles à partir de l'exercice 2017 en tant que de besoin.

La Présidente indique qu'aucune activité significative en matière de recherche et développement n'est à mentionner.



La Présidente précise également :

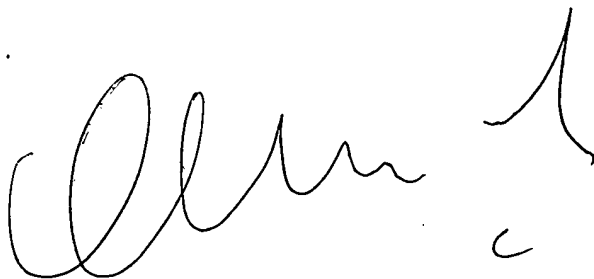
❖ Qu'en application de l'article 243 bis C.G.I., il a été distribué

sur l'exercice au 30.06.13	1.170.000,00 €	abattement 40 %
sur l'exercice au 31.12.14	500.000 €	abattement 40 %
sur l'exercice au 31.12.15	382.100 €	abattement 40 %

❖ Qu'en application de l'article 223 quater al. 2 C.G.I., il a été exposé 44.662 € au titre des dépenses somptuaires visées à l'article 39-4 C.G.I.

La Présidente demande donc à l'assemblée générale de bien vouloir approuver les comptes et le bilan présentés, adopter les résolutions proposées et donner quitus au Président.

Alexandra FRANCOIS CUXAC, Présidente



AFC PROMOTION SAS

9 Place Bellevue, 64200 BIARRITZ

Capital de 1 200 000€

RCS Bayonne 411 805 153

Siret N° 411 805 153 000 45

« AFC PROMOTION »

SAS au capital social de 1.200.000 €

Siège social : 9 Place Bellevue

64100 BAYONNE

411 805 153 RCS BAYONNE

EXTRAIT DU PROCES VERBAL D'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 23 JUIN 2017

AFFECTATION DU RESULTAT

QUATRIEME RESOLUTION

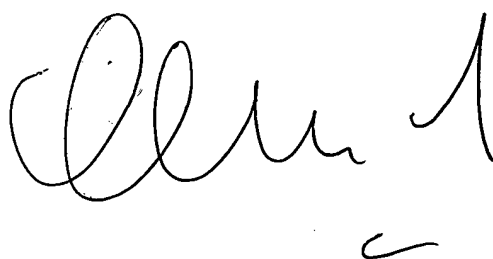
L'assemblée des actionnaires décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31.12.2016 de la façon suivante :

❖ Aux réserves facultatives	68.791 €

BENEFICE DE L'EXERCICE 31.12.2016	68.791 €

Mise aux voix, CETTE RESOLUTION EST ADOPTEE A L'UNANIMITE.

EXTRAIT CERTIFIE CONFORME PAR LE PRESIDENT
Alexandra FRANCOIS CUXAC



AFC PROMOTION SAS

9 Place Bellevue, 64200 BIARRITZ

Capital de 1 200 000€

RCS Bayonne 411 805 153

Siret N° 411 805 153 000 45



**Freddy Nicolas
Lamis
31290 RIEUMAJOU**

**MBE TOULOUSE - Muriel CORREIA
4, Impasse Henri Pitot
31500 TOULOUSE**

**SAS AFC PROMOTION
9 Place Bellevue
64200 BIARRITZ**

**RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES
COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 2016



**Freddy Nicolas
Lamis
31290 RIEUMAJOU**

**MBE TOULOUSE – Muriel CORREIA
4, Impasse Henri Pitot
31500 TOULOUSE**

**SAS AFC PROMOTION
9 Place Bellevue
64200 BIARRITZ**

**RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES
COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 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 société **SAS AFC PROMOTION**, 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 la Présidente. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

1- Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

NC FM



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

2- Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

- Le chiffre d'affaires de la société est composé des refacturations aux sociétés civiles de construction vente (SCCV) qui supportent les programmes immobiliers d'honoraires de montages, de gestion et de commercialisation.
Dans le cadre de nos travaux nous nous sommes assurés de l'exhaustivité et de la réalité de ce chiffre d'affaires ainsi que de son correct rattachement à l'exercice.
- Le résultat courant de la société est en partie composé des remontées de quote-part de résultats des SCCV détenues par AFC Promotion.
Nous nous sommes assurés de la réalité de ces quotes-parts de résultat et que l'intégralité de ces produits ou charges avaient bien été comptabilisés par votre société.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

3- Vérifications et informations spécifiques

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

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

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.

Toulouse, le 26 mai 2017
Les Commissaires aux comptes

Freddy NICOLAS

Muriel CORREIA

Bilan Actif

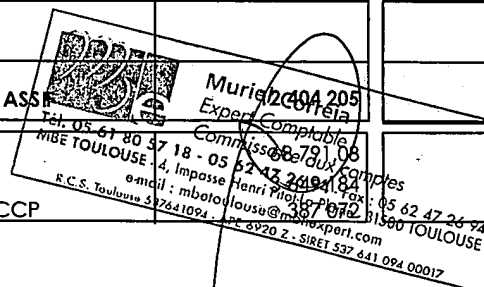
		31/12/2016			31/12/2015
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				517
	Frais de développement				456 729
	Concessions brevets droits similaires	16 117	16 117		119 386
	Fonds commercial (1)	456 729		456 729	
	Autres immobilisations incorporelles	252 634	150 090	102 544	
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				716 897
	Constructions	716 897	25 808	691 089	256 916
	Installations techniques, mat. et outillage inclus.				16 500
	Autres immobilisations corporelles	628 892	355 548	273 344	
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				92 534
	Autres participations	156 213		156 213	
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	16 224		16 224	16 270
TOTAL (II)		2 243 707	547 563	1 696 144	1 675 750
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services	3 003 093		3 003 093	1 600 311
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	362 305		362 305	1 026 284
	Autres créances	7 010 623		7 010 623	6 246 024
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT DISPONIBLES	294 652		294 652	1 052 182
	Charges constatées d'avance	37 389		37 389	24 687
	TOTAL	10 708 061		10 708 061	9 949 489
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		12 951 768			11 625 238
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an					
(3) dont créances à plus d'un an					16 270

Bilan Passif

		31/12/2016	31/12/2015
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	1 200 000	1 200 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	74 642	74 642
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	120 000	120 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	565 931	
	Report à nouveau	6 044 109	6 426 209
	Résultat de l'exercice	68 791	565 931
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	8 073 474	8 386 782
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	30 000	
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	30 000	
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		2 546
	Autres emprunts obligataires	300 000	
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 009 967	1 047 997
	Emprunts et dettes financières divers	28 431	16 481
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	283 030	267 220
	Dettes fiscales et sociales	595 078	1 082 647
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	1 084 226	731 737
	Produits constatés d'avance (1)		89 829
	Total des dettes	4 300 731	3 238 456
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	12 404 205	11 625 238
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes		565 931,31
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		3 238 456
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		296 526

Freddy NICOLAS
Commissaire aux Comptes

TOTAL PASSIF



Compte de Résultat 1/2

		31/12/2016		31/12/2015
		France	Exportation	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises			
	Production vendue (Biens)	290 000		290 000
	Production vendue (Services et Travaux)	1 989 982		1 789 753
	Montant net du chiffre d'affaires	2 279 982		1 789 753
	Production stockée			1 402 782
	Production immobilisée			285 214
	Subventions d'exploitation			667
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			(434)
	Autres produits			40 403
				2 345
Total des produits d'exploitation (1)				3 726 178
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			
	Variation de stock			
	Achats de matières et autres approvisionnements			
	Variation de stock			
	Autres achats et charges externes			1 227 897
	Impôts, taxes et versements assimilés			50 566
	Salaires et traitements			1 560 482
	Charges sociales du personnel			644 618
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations			97 285
	- charges d'exploitation à répartir			67 655
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations			
	- sur actif circulant			
	Dotations aux provisions			
	Autres charges			299
Total des charges d'exploitation (2)				2 852 951
RESULTAT D'EXPLOITATION				(687 743)

redy NICOLAS
Commissaire aux Comptes

Muriel Carreira
Expert Comptable
Commissaire aux Comptes
Tél. 05 61 80 57 18 - 05 61 80 57 19 / Fax : 05 62 47 26 94
MBE TOULOUSE - 4 Impasse de la République 31500 TOULOUSE
e-mail : mibelcarreira@mbexpert.com
R.C.S. Toulouse 532641094 - APE 4920 Z - SIRET 537 641 094 00017

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2016	31/12/2015
RESULTAT D'EXPLOITATION		145 029	(687 743)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée	1 494 260	2 905 117
	Perte supportée ou bénéfice transféré	896 769	750 633
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
CHARGES FINANCIÈRES	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		44
	Total des produits financiers		44
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	54 442	48 092
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		54 442	48 092
RESULTAT FINANCIER		(54 442)	(48 048)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		688 078	1 418 693
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	11 947	3 228
	Sur opérations en capital	1 888	1 408
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	13 835	4 636
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	603 048	38 436
	Sur opérations en capital	73	8 309
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	30 000	
	Total des charges exceptionnelles	633 121	46 745
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(619 287)	(42 109)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES			810 653
TOTAL DES PRODUITS			5 075 006
TOTAL DES CHARGES			4 509 074
RESULTAT DE L'EXERCICE			565 931
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **12 404 205** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **5 234 272** euros et un total **charges** de **5 165 481** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **68 791** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2016** et finit le **31/12/2016**.

Il a une durée de **12** mois.

Les notes et tableaux présentés ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants de l'entreprise.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun fait susceptible d'avoir une incidence comptable n'est à signaler sur l'exercice.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 8 septembre 2014 relatif au Plan Comptable Général.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Freddy NICOLAS
Commissaire aux Comptes

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

Immobilisations non décomposables :

Conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.



Règles et Méthodes Comptables

Immobilisations décomposables :

Si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Etude en cours

Les travaux en cours de production ont été évalués selon l'avancement des programmes en cours de montage.

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Créances et dettes

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

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.

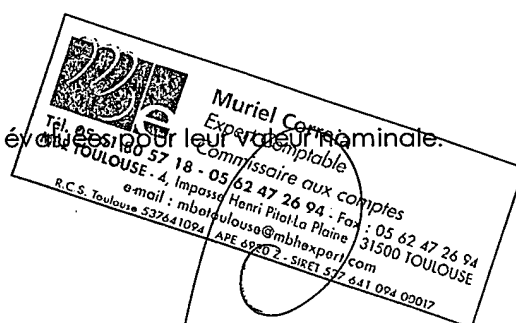
Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Freddy NICOLAS

Commissaire aux Comptes



ANNEXE - Elément supplémentaire

Annexe CICE

Le Crédit d'impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (CICE) est comptabilisé au rythme de l'engagement.

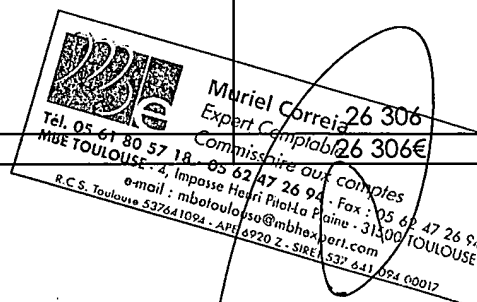
Il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires.

La comptabilisation du CICE a été réalisée en diminution des charges de personnel, par un crédit dans un sous compte 64 pour un montant de **26 306** euros.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Il a ainsi été principalement affecté à des efforts en matières de :

Description des efforts	Montant
- Investissement	
- Recherche	
- Innovation	
- Formation	
- Recrutement	
- Prospection de nouveaux marchés	
- Transition économique et énergétique	
- Reconstitution des fonds de roulement	
Total	26 306

Freddy NICOLAS
Commissaire aux Comptes



ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2016
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	725 480					725 480
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	725 480					725 480
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement	716 897					716 897
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	257 120		70 546			327 666
	Matériel de transport	20 574				6 234	14 340
	Matériel de bureau, mobilier	286 886					286 886
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes	16 500				16 500	
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 297 977		70 546		22 734	1 345 790	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	92 534		65 024		1 345	156 213
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	16 270				46	16 224
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	108 804		65 024		1 391	172 437
TOTAL		2 132 261		135 570		24 125	2 243 707

Freddy NICOLAS
Commissaire aux Comptes

Muriel Correia
Expert Comptable
Commissaire aux Comptes
1391
R.C. Toulouse 537641674 - APE 6920 Z 0361 247 441 004 00017

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2016
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	148 848	17 359		166 207
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	148 848	17 359		166 207
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre		25 808		25 808
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	108 735	31 148		139 882
	Matériel de transport	19 501	1 073	6 234	14 340
	Matériel de bureau, mobilier	179 429	21 897		201 326
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	307 664			381 357
TOTAL		456 512			547 563

Freddy NICOLAS
Commissaire aux Comptes

Muriel GONZALEZ
Expert Comptable
Commissaire aux Comptes
R.C.S. Toulouse 537641072 - 05 62 47 26 25
e-mail : mibeloul@cofirex.com

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

ANNEXE - Elément 6.05

Fonds Commercial

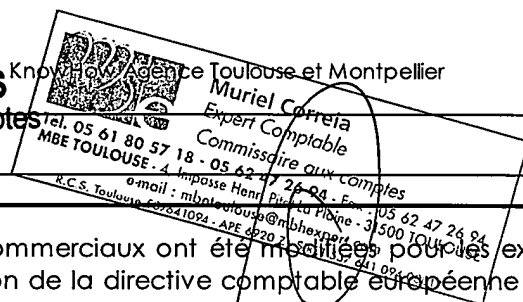
31/12/2016

Observations

Achetés avec protection juridique
Eléments acquis du fonds de commerce
Fonds commerciaux réévalués
Fonds commerciaux reçus en apport

TOTAL

456 729
Freddy NICOLAS
Commissaire aux Comptes
456 729



Les règles d'amortissement et de dépréciation des fonds commerciaux ont été modifiées pour les exercices ouverts à compter du 1er janvier 2016 suite à la transposition de la directive comptable européenne unique n°2013/34/UE du 26 juin 2013-règlement ANC 2015-06.

En application des dispositions de l'article 214-3 du pcg, nous avons estimé que le fonds commercial inscrit à l'actif n'a pas de durée de vie limitée et à ce titre, il n'est pas amorti.

Aucune dépréciation n'est à constater du fait des niveaux d'activité des agences.

ANNEXE - Elément 4

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions		31/12/2016
				Utilisées	Non utilisées	
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers					
	Provisions pour investissement					
	Provisions pour hausse des prix					
	Provisions pour amortissements dérogatoires					
	Provisions fiscales pour prêts d'installation					
	Provisions autres					
	PROVISIONS REGLEMENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges		30 000			30 000
	Pour garanties données aux clients					
	Pour pertes sur marchés à terme					
	Pour amendes et pénalités					
	Pour pertes de change					
	Pour pensions et obligations similaires					
	Pour impôts					
	Pour renouvellement des immobilisations					
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions					
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres						
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		30 000			30 000	
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières					
	Sur stocks et en-cours					
	Sur comptes clients					
	Autres					
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION					
TOTAL GENERAL						30 000
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			30 000			
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.						

30 000

Freddy NICOLAS

Commissaire aux Comptes

Muriel Correia

Expert Comptable

Commissaire aux comptes

Tél. 05 61 80 57 18 - 05 62 47 26 94 / Fax : 05 62 47 26 94

MBE TOULOUSE - 4, Impasse Henri Pitot - 31500 TOULOUSE

E-mail : mbe.toulouse@expert.com

R.C.S. Toulouse 537641094 - APE 6920 Z SIRET 537 641 094 00017

Freddy NICOLAS
Commissaire aux Comptes

Muriel Correia
Expert Comptable
Commissaire aux comptes
Tél. 05 61 80 57 16 - 05 62 47 26 94 / Fax : 05 62 47 26 94
MBE TOULOUSE - 4, Impasse Henri Pilot - Plaine - 31500 TOULOUSE
e-mail : mibelatoulouse@mbexperts.com
R.C.S. Toulouse 537641094 - APE 6920 Z SIRET 537 641 094 00017

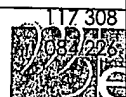
ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

		31/12/2016	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	16 224		16 224
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	362 305	362 305	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	2 579	2 579	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	29 165	29 165	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	21 647	21 647	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	6 957 232	6 957 232	
	Charges constatées d'avances	37 389	37 389	
TOTAL DES CREANCES		7 426 541	7 410 316	16 224
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2016	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)	300 000	300 000		
	Emp. dettes et de crédit à 1 an max. à l'origine (1)	387 072	387 072		
	Emp. dettes et de crédit à plus 1 an à l'origine (1)	1 622 895	971 348	221 001	430 546
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	23 214	23 214		
	Fournisseurs et comptes rattachés	283 030	283 030		
	Personnel et comptes rattachés	99 207	99 207		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	107 803	107 803		
	Impôts sur les bénéfices	59 349	59 349		
	Taxes sur la valeur ajoutée	184 283	184 283		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	32 345	32 345		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	117 308			
	Groupe et associés (2)	1 084 226			
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		4 300 731			430 546
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		1 300 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		49 133			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Freddy NICOLAS
Commissaire aux Comptes



Muriel Correia
Expert Comptable
Commissaire aux Comptes
Tél. 05 61 80 57 18 - 05 62 47 26 94 - Fax : 05 62 47 26 94
MSE TOULOUSE - 4, Impasse Henri Poincaré - 31500 TOULOUSE
Email : mcorreia@mbsexperts.com

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

		31/12/2016	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		75 000,00	16,0000	1 200 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice			0,0000	1 200 000,00

Freddy NICOLAS
Commissaire aux Comptes

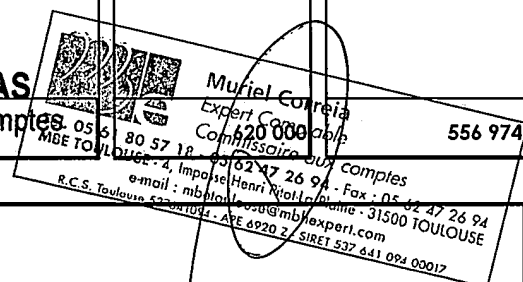
Muriel Correia
Expert Comptable
Commissaire aux comptes
Tél 05 61 80 57 18 - 05 62 47 26 94 - Fax : 05 62 47 26 94
MBE TOULOUSE 4 Impasse Henri Poincaré - 31500 TOULOUSE
e-mail : mbe@toulouse.comptabilite.com
R.C.S. Toulouse 330000011 APE 4920 Z - SIRET 330000011 00017

ANNEXE - Elément 9

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2016
hypothèque	hypothèque immobilière en Espagne	CIC IBERBANCO	620 000	556 974

Freddy NICOLAS
Commissaire aux Comptes



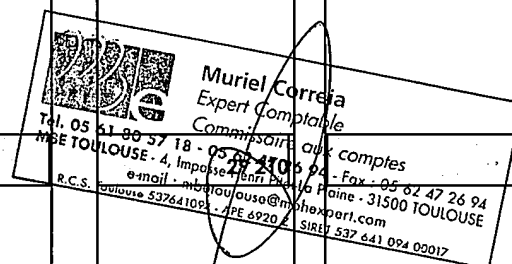
ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

31/12/2016	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties Nantissement des contrats d'assurance vie CIC Iberbanco		
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés Indemnités de fin de carrière	29 210	
	29 210	
Autres engagements		
Total des engagements financiers	29 210	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

Freddy NICOLAS

Commissaire aux Comptes



Hypothèses d'indemnités de fin de carrière :

Convention collective : Promotion construction

Conditions de départ : départ volontaire Age de la retraite : 65

Taux d'augmentation salaire : 1.00 Méthode de calcul : droits proratisés temporis

Rotation adoptée : Lente Taux d'actualisation retenu : 2.50

ANNEXE - Elément 13

Effectif moyen

31/12/2016

Interne

Externe

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE

Cadres & professions intellectuelles supérieures

14

Professions intermédiaires

Employés

14

Ouvriers

TOTAL

Freddy NICOLAS
Commissaire aux Comptes



Muriel Cozella
Expert Comptable

Commissaire aux Comptes

Tél. 05 61 80 57 15 - 05 62 47 26 94 - Fax : 05 62 47 26 94
M&A TOULOUSE - 4, Impasse Henri Pilot-Lafite - 31500 TOULOUSE
e-mail : mltoulouse@mlexpert.com

R.C.S. Toulouse 537641094 - APE 6920 - SIRET 537 641 094 00017

Filiales et participations

Nette

5 62 47 26 9.
FOLLOWS

MBL Muriel Correja
Expert Comptable
Commissaire aux Apports
Tél. 05 61 80 57 18 - 05 62 47 26 94 - Fax. 05 62 47 26 94
MBL TOULOUSE - 4, Impasse Henri Pilot-La Plaine - 31500 TOULOUSE
e-mail : mbltoulouse@mbhexpert.com
R.C.S. Toulouse 537641074 - APE 6920 Z - SIRET 537 641 094 00017

Dividendes encaissés

Filiales et participations

31/12/2016

Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
40 821			(72 763)	
1 000				
(149 203)		1 447 500	114 991	
15 932		12 500	4 663	
(7 631)			22 786	
10 258			(6 877)	
343 376		258 333	(23 645)	
(17 432)				

Muriel Correia
 Expert Comptable
 Commissaire aux Comptes
 Tél. 05 61 80 57 18 - 05 62 47 26 94 - Fax 05 62 47 26 94
 MBETOU LOUSE - 4, Impasse Henri Poincaré-La Plaine - 31800 TOULOUSE
 e-mail : mbeloulouse@mbetexpert.com
 R.C.S. Toulouse 537641094 - APE 6920 Z - SIRET 537 641 094 00017

Freddy NICOLAS
Commissaire aux Comptes

258 333 (6877)
(23 645)

MurIEL Correia
Expert Comptable
Commissaire aux Apports

Tél. 05 61 80 57 18 - 05 62 47 26 94 - Fax 05 62 47 26 94
MBE TOULOUSE - 4, Impasse Henri Poincaré Plaine - 31200 TOULOUSE
e-mail : mbe.toulouse@mbexpert.com
04 00 017

R.C.S. Toulouse 537641094 - APE 6920 Z - Siret 537 641 094 00017

B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A	
	françaises	étrangères	françaises	étrangères
Capital				
Capitaux propres				
Quote part détenue en pourcentage				
Valeur comptable des titres détenus - Brute				
Valeur comptable des titres détenus - Nette				
Prêts et avances consentis				
Montant des cautions et avals				
Chiffre d'affaires				
Résultat du dernier exercice clos				
Dividendes encaissés				

ANNEXE - Élément 15

Filiales et participations

31/12/2016

A. Renseignements détaillés

1. Filiales (Plus de 50 %)

Estany-97 rue de Freyr 34000 Montpellier-502762404
 Fonta Clara -27 rue Ferrère 33000 Bordeaux-789718848
 Grand Selve-1 av G Pompidou 31500 Toulouse-491379061
 Haut du Cypressat-27 rue Ferrère 33000 Bordeaux-528621527
 La Felicidad- 97 rue de Freyr 34000 Montpellier-534637384
 La Residence- 97 rue de Freyr 34000 Montpellier-753889476
 La Triade-97 rue de Freyr 34000 Montpellier-534660022

2. Participations (10 à 50 %)

Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
			Brute	Nette

1. Filiales (Plus de 50 %)

Estany-97 rue de Freyr 34000 Montpellier-502762404
 Fonta Clara -27 rue Ferrère 33000 Bordeaux-789718848
 Grand Selve-1 av G Pompidou 31500 Toulouse-491379061
 Haut du Cypressat-27 rue Ferrère 33000 Bordeaux-528621527
 La Felicidad- 97 rue de Freyr 34000 Montpellier-534637384
 La Residence- 97 rue de Freyr 34000 Montpellier-753889476
 La Triade-97 rue de Freyr 34000 Montpellier-534660022

2. Participations (10 à 50 %)

Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
(38 572)			(2 025)	
286 520		654 167	6 407	
9 102			(8 491)	
(105 293)			(8 770)	
36 783			(65 313)	
11 411			(12 394)	
		110 092	(1 223)	

Freddy NICOLAS
 Commissaire aux Comptes

B. Renseignements globaux

Capital
 Capitaux propres
 Quote part détenue en pourcentage
 Valeur comptable des titres détenus - Brute
 Valeur comptable des titres détenus - Nette
 Prêts et avances consentis
 Montant des cautions et avals
 Chiffre d'affaires
 Résultat du dernier exercice clos
 Dividendes encaissés

Filiales non reprises en A
 françaises

Muriel Correia
 Expert Comptable
 Commissaire aux comptes
 Tél : 05 61 80 57 18 - Fax : 05 62 47 26 94
 Email : mcorreia@cofired.fr
 R.C.S. Toulouse 5376/10941204

ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

31/12/2016

Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
			Brute	Nette
200	(4 690)	99,50	199	199
200	1 672	99,50	199	199
200	(167 119)	99,50	199	199
200	(20 899)	99,50	199	199
200	(69 424)	99,50	199	199
200	(37 236)	99,50	199	199
200	(99 418)	99,50	199	199
</				

B. Renseignements globaux

Capital
 Capitaux propres
 Quote part détenue en pourcentage
 Valeur comptable des titres détenus - Brute
 Valeur comptable des titres détenus - Nette
 Prêts et avances consentis
 Montant des cautions et avals
 Chiffre d'affaires
 Résultat du dernier exercice clos
 Dividendes encaissés

Filiales non reprises en A

françaises

étrangères

Participations non reprises en A

françaises

étrangères

Membre du Collège
 Exp. Française
 Commissaire aux comptes
 Tél. 05 61 80 57 18 - 05 62 47 26 94 - Fax : 05 62 47 26 94
 MBE TOULOUSE - 1, Impasse Henri Pilot-La Plaine - 31500 TOULOUSE
 e-mail : mbetoulouse@mbhexperts.com
 R.C.S. Toulouse 337610924 - APE 6920 Z - SIRET 337 641 094 00017

ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

31/12/2016

A. Renseignements détaillés

1. Filiales (Plus de 50 %)

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
Lou Garden-1 av G Pompidou 31500 Toulouse-533921862	200	(41 784)	90,00	180	180
Marengo- 1 av G Pompidou 31500 Toulouse-484219415	200	(1 002)	75,00	150	150
Mas Blao-97 rue de Freyr 34000 Montpellier-534637327	200	(33 990)	99,50	199	199
Naturelles de Croix Daurade- 1 av G Pompidou 31500 Toulouse	200	(3 596)	90,00	180	180
Naturelles du Bouscat-27 rue Ferrère 33000 Bordeaux-490502846	200	(3 442)	75,00	150	150
New B -27 rue Ferrère 33000 Bordeaux-807382379	200	662 822	99,50	199	199
New B inv estissement- 9place Bellev ue 64200 Biarritz-811606052	10 000	9 933	100,00	10 000	10 000

2. Participations (10 à 50 %)

1. Filiales (Plus de 50 %)

	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
Lou Garden-1 av G Pompidou 31500 Toulouse-533921862	447 936		143 333	(41 984)	
Marengo- 1 av G Pompidou 31500 Toulouse-484219415	16 159			(1 169)	
Mas Blao-97 rue de Freyr 34000 Montpellier-534637327	37 820			(34 190)	
Naturelles de Croix Daurade- 1 av G Pompidou 31500 Toulouse	(12 312)			(3 796)	
Naturelles du Bouscat-27 rue Ferrère 33000 Bordeaux-490502846	65 772			(3 622)	
New B -27 rue Ferrère 33000 Bordeaux-807382379	144 302				
New B inv estissement- 9place Bellev ue 64200 Biarritz-811606052	1 773				

2. Participations (10 à 50 %)

B. Renseignements globaux

Capital
 Capitaux propres
 Quote part détenue en pourcentage
 Valeur comptable des titres détenus - Brute
 Valeur comptable des titres détenus - Nette
 Prêts et avances consentis
 Montant des cautions et avals
 Chiffre d'affaires
 Résultat du dernier exercice clos
 Dividendes encaissés

Filiales non reprises en A

françaises

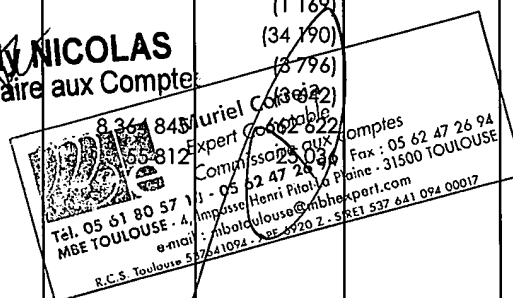
Participations non reprises en A

françaises

étrangères

étrangères

Freddy NICOLAS
 Commissaire aux Comptes



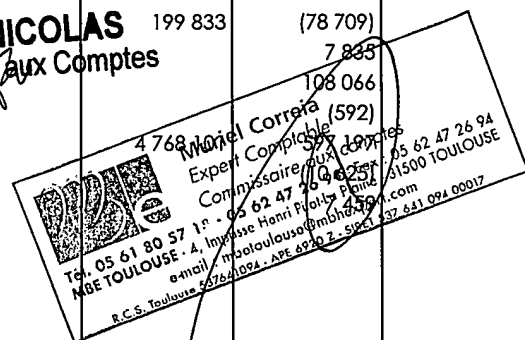
ANNEXE - Élément 15

Filiales et participations

31/12/2016

31/12/2016		Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
					Brute	Nette
A. Renseignements détaillés						
1. Filiales (Plus de 50 %)						
Nobilis- 27 rue Ferrère 33000 Bordeaux-531489607		200	(78 509)	99,50	199	199
Opalia-97 rue de Freyr 34000 Montpellier-525251922		200	8 035	99,50	199	199
Palycéa- 1 av G Pompidou 31500 Toulouse- 488639642		200	108 266	75,00	150	150
Pavillon 69-97 rue de Freyr 34000 Montpellier-790107288		200	(392)	99,50	199	199
Pierres Blanches- 97 rue de Freyr 34000 Montpellier-793661000		200	597 397	99,50	199	199
Place Vendargues- 97 rue de Freyr 34000 Montpellier-807651989		200	(10 425)	55,00	110	110
Riv a Castella -97 rue de Freyr 34000 Montpellier-534660345		200	7 659	99,50	199	199
2. Participations (10 à 50 %)						
1. Filiales (Plus de 50 %)						
Nobilis- 27 rue Ferrère 33000 Bordeaux-531489607		(20 364)		199 833	(78 709)	
Opalia-97 rue de Freyr 34000 Montpellier-525251922		(10 169)		7 833		
Palycéa- 1 av G Pompidou 31500 Toulouse- 488639642		(68 785)		108 066		
Pavillon 69-97 rue de Freyr 34000 Montpellier-790107288		(547 578)		(592)		
Pierres Blanches- 97 rue de Freyr 34000 Montpellier-793661000		484 635				
Place Vendargues- 97 rue de Freyr 34000 Montpellier-807651989		2 089				
Riv a Castella -97 rue de Freyr 34000 Montpellier-534660345						
2. Participations (10 à 50 %)						
B. Renseignements globaux						
		Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
		françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital						
Capitaux propres						
Quote part détenue en pourcentage						
Valeur comptable des titres détenus - Brute						
Valeur comptable des titres détenus - Nette						
Prêts et avances consentis						
Montant des cautions et av als						
Chiffre d'affaires						
Résultat du dernier exercice clos						
Dividendes encaissés						

Freddy NICOLAS
Commissaire aux Comptes



Filiales et participations

Capital

Capitaux propres[illegible]

Valeur comptable des titres détenus	
Brute	Nette

1. Filiales (Plus de 50 %)

200	(46 198)	99,50	199	199
000	(95 208)	100,00	1 000	1 000
200	(300)	75,00	150	150
200	(42 816)	99,50	199	199
200	(5 787)	99,50	199	199
200	(1 278)	75,00	150	150
200	(5 008)	90,00	180	180

2. Participations (10 à 50 %)

199	(19 454)	49,00	98	98
1 000	(44 184)	49,00	490	490

1. Filiales (Plus de 50 %)

377 580		(46 368)
117 929		(96 208)
1 934		(500)
117 352	8 633	(43 016)
95 330		(5 987)
1 102		(1 478)
490 533		(5 208)

2. Participations (10 à 50 %)

(32 597)	Commissaire aux Comptes	(19 658)
5 543	Correia	(45 184)

102
5337 **Freddy NICOLAS**
Commissaire aux Comptes

Muriel Correia (19 658)
Expert Comptable (45 184)
Commissaire aux comptes
E - 4, Impasse Henri Poincaré - 93 62 47 26 94
E-mail : mbcoulouze@mbhexpert.com
01 77 64 10 94 - 01 47 25 2 51 95 - 01 47 26 94 00017
CULOUSE

B. Renseignements globaux

Capital
Capitaux propres
Quote part détenue en pourcentage
Valeur comptable des titres détenus - Brute
Valeur comptable des titres détenus - Nette
Prêts et avances consentis
Montant des cautions et avals
Chiffre d'affaires
Résultat du dernier exercice clos
Dividendes encaissés

Filiales non reprises en A	
françaises	étrangères
1	1
2	2
3	3
4	4
5	5
6	6
7	7
8	8
9	9
10	10
11	11
12	12
13	13
14	14
15	15
16	16
17	17
18	18
19	19
20	20
21	21
22	22
23	23
24	24
25	25
26	26
27	27
28	28
29	29
30	30
31	31
32	32
33	33
34	34
35	35
36	36
37	37
38	38
39	39
40	40
41	41
42	42
43	43
44	44
45	45
46	46
47	47
48	48
49	49
50	50
51	51
52	52
53	53
54	54
55	55
56	56
57	57
58	58
59	59
60	60
61	61
62	62
63	63
64	64
65	65
66	66
67	67
68	68
69	69
70	70
71	71
72	72
73	73
74	74
75	75
76	76
77	77
78	78
79	79
80	80
81	81
82	82
83	83
84	84
85	85
86	86
87	87
88	88
89	89
90	90
91	91
92	92
93	93
94	94
95	95
96	96
97	97
98	98
99	99
100	100

Participations non reprises en A	
françaises	étrangères

ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

31/12/2016		Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
					Brute	Nette
A. Renseignements détaillés						
1. Filiales (Plus de 50 %)						
Esprit 30-27 rue Ferrère 33000 Bordeaux-503375735			99 900	69 884	75,00	
Foncima -9 place Bellevue 64200 Biarritz-493148316				200	99,90	99 890
Les Jardins de la Gardiole-97 rue de Freyr 34000 Montpellier-498					75,00	150
2. Participations (10 à 50 %)						
1. Filiales (Plus de 50 %)						
Esprit 30-27 rue Ferrère 33000 Bordeaux-503375735			23 226			
Foncima -9 place Bellevue 64200 Biarritz-493148316			(2 147)			
Les Jardins de la Gardiole-97 rue de Freyr 34000 Montpellier-498						
2. Participations (10 à 50 %)						
			Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos
						Dividendes encaissés
			</			

Freddy NICOLAS
Commissaire aux Comptes

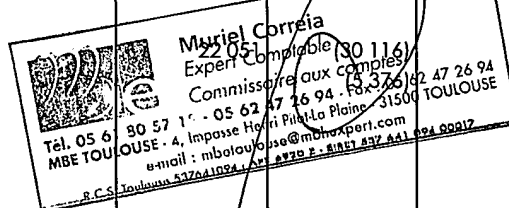


Tableau des résultats et autres éléments caractéristiques de la société au cours des cinq derniers exercices

(articles R. 225-102 du Code de commerce)

		31/12/2012	31/12/2013	31/12/2014	31/12/2015	31/12/2016
CAPITAL en fin d'exercice	Capital social	1 200 000	1 200 000	1 200 000	1 200 000	1 200 000
	Nombre d'actions ordinaires	75 000	75 000	75 000	75 000	75 000
	Nbre d'actions dividende prioritaire sans droit de vote					
	Nombre maximal d'actions à créer :					
	- Par conversion d'obligation - Par droit de souscription					
OPERATIONS et RESULTAT	Chiffre d'affaires (hors taxes)	3 721 644	254 685	108 030	1 789 753	2 279 982
	Résultat avant impôts, participations, dotations aux amortissements et prov.	266 720	554 389	1 549 398	1 444 240	196 076
	Impôts sur les bénéfices	(83 304)		225 553	810 653	
	Participation des salariés					
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	334 674	521 943	1 241 997	565 931	68 791
	Résultat distribué	608 095	531 000	1 170 000	500 000	382 100
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amortissements et prov.	5	7	18	8	3
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	4	7	17	8	1
	Dividende attribué	8		16	7	5
PERSONNEL	Effectif moyen salarié	3	3			28
	Montant de la masse salariale	155 047	227 588			208
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	74 940	85 496	126 442	485 617	644 618

Freddy NICOLAS
Commissaire aux Comptes



Muriel Correia
Expert Comptable
Commissaire aux comptes
Tél. 05 61 47 57 15 - 05 61 47 24 38 Fax : 05 62 47 26 48
MBE TOULOUSE - 4, Impasse Henri Matisse - 31500 TOULOUSE
email : mbe.toulouse@mbexpert.com
R.C.S. Toulouse : 532 641 094 - APE 6920 Z - SIRET : 532 641 094 00017



ARISTOTE

ATLANTIQUE SUD
SOCIÉTÉ D'AVOCATS

VILLA « HEMEN GAUDE » 8 AVENUE DU 8 MAI
1945 - 64116 BAYONNE CEDEX

- 3 JUIL. 2017

GREFFE DU TRIBUNAL DE
COMMERCE DE BAYONNE
1 Av. Marie Anne de Neubourg
64100 BAYONNE

BAYONNE,
Le 29.06.2017

DOSSIER : AFC PROMOTION

OBJET : comptes annuels clos le 31.12.2016

Mesdames, Messieurs,

Vous voudrez bien trouver ci-joints, à titre de dépôt, les documents relatifs aux comptes annuels de la société en référence, savoir :

**affectation du résultat
rapport du président
rapport CAC
bilan 31.12.2016
chèque T.C. BAYONNE / 45,49 €.**

Dans l'attente du reçu de dépôt et de la facture correspondante,

**Et restant à votre disposition,
Nous vous prions d'agréer, Mesdames, Messieurs,
l'expression de nos salutations distinguées.**

Olivier BOULOUS

ANDRÉ BONNET

DOCTEUR EN DROIT FISCAL
DIPLOMÉ D'ÉTUDES COMPTABLES SUPÉRIEURES
MEMBRE DE L'INSTITUT DES AVOCATS
CONSEILS FISCAUX & DE L'ASSOCIATION NATIONALE
DES DOCTEURS EN DROIT

DROIT FISCAL ET DROIT DES SOCIÉTÉS
A.BONNET@ARISTOTE-AVOCATS.FR

OLIVIER BOULOUS

D.E.S.S. DROIT DES AFFAIRES ET FISCALITÉ

TITULAIRE DES SPÉCIALISATIONS EN
DROIT FISCAL ET DROIT DES SOCIÉTÉS
O.BOULOUS@ARISTOTE-AVOCATS.FR

JEAN-CHARLES BARRIERE

ANCIEN BÂTONNIER

D.E.S.S. DROIT DES AFFAIRES ET FISCALITÉ

TITULAIRE DES SPÉCIALISATION EN
DROIT FISCAL ET DROIT DES SOCIÉTÉS
J.C.BARRIERE@ARISTOTE-AVOCATS.FR

MARIE-SOPHIE CROUZET

INSTITUT SUPÉRIEUR DE COMMERCE DE PARIS
D.E.S.S. DROIT COMMUNAUTAIRE
D.E.A. DROIT DES AFFAIRES ET FISCALITÉ
M.S.CROUZET@ARISTOTE-AVOCATS.FR

MARYLINE MARTIG

ANCIEN BÂTONNIER

TITULAIRE DE LA SPÉCIALISATION EN
DROIT DES SOCIÉTÉS
M.MARTIG@ARISTOTE-AVOCATS.FR

MARIE-HÉLÈNE RENAUDIE

D.E.A. DROIT PRIVÉ

M.H.RENAUDIE@ARISTOTE-AVOCATS.FR

SANDRINE COUDERC

MASTER II JURISTE D'AFFAIRES
DIPLOMÉ DE JURISTE CONSEIL D'ENTREPRISE
S.COUDERC@ARISTOTE-AVOCATS.FR

 **ARISTOTE**
ATLANTIQUE SUD

8 RUE FARADAY - B.P. 363 - 64146 BILLÈRE CEDEX
TÉL. : 05 59 42 42 83 - FAX 05 59 42 40 82

CABINETS PARTENAIRES

VILLA « HEMEN GAUDE » 8 AVENUE DU 8 MAI 1945 - 64116 BAYONNE CEDEX
TÉL. : 05 59 42 42 83 - FAX : 05 59 42 40 82

 **ARISTOTE**

18 AVENUE EDOUARD HERRIOT - BP 80163 - 19100 BRIVE
TÉL. : 05 55 23 62 00 - FAX : 05 55 23 61 01

ARISTOTE ATLANTIQUE SUD
SOCIÉTÉ D'EXERCICE LIBÉRAL À RESPONSABILITÉ LIMITÉE
AU CAPITAL DE 10 400 EUROS - RCS BAYONNE 824 104 970