RCS : GRASSE
Code greffe : 0603

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 00674
Numéro SIREN : 753 764 992
Nom ou dénomination : ABC GROUPE

Ce dépôt a été enregistré le 13/06/2018 sous le numéro de dépôt 1489

Greffe du tribunal de commerce de Grasse : dépôt N°1489 en date du 13/06/2018

DOCUMENTS COMPTABLES, FISCAUX ET DE GESTION

SAS ABC GROUPE
prestations de service
1785 RTE DE BIOT
DOMAINE DE LA CLAIRIERE

06560 VALBONNE
Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Les montants figurant sur ces documents sont exprimés en Euros

FIDUCIAL EXPERTISE
2235 CHE DE SAINT CLAUDE

06600 ANTIBES
04.93.74.46.95

SAS ABC GROUPE
1785 RTE DE BIOT
DOMAINE DE LA CLAIRIERE

06560 VALBONNE

SOMMAIRE

Rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels p. 3

COMPTES ANNUELS p. 4

. Bilan actif p. 5
. Bilan passif p. 6
. Compte de résultat p. 7
. Soldes intermédiaires de gestion p. 8
. Détermination de la capacité d'autofinancement p. 9
. Annexe pp. 10-16

DOCUMENTS FISCAUX p. 17

. Bilan simplifié 2033-A
. Compte de résultat simplifié 2033-B
. Immobilisations, amortissements, plus et moins-values 2033-C
. Provisions, amortissements dérog., déficits report. 2033-D
. Détermination de la valeur ajoutée produite dans l'ex. 2033-E

DOSSIER DE GESTION p. 23

DETAILS DES COMPTES ANNUELS p. 30

FIDUCIAL EXPERTISE
2235 CHE DE SAINT CLAUDE

06600 ANTIBES
04.93.74.46.95

RAPPORT
SUR LES COMPTES ANNUELS

Conformément aux dispositions convenues avec notre client

SAS ABC GROUPE

nous avons réalisé une mission de participation à l'établissement des comptes annuels relatifs à l'exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016 , qui se caractérisent notamment par les données suivantes :

- Total du bilan :	342 456,93	euros
- Chiffre d'affaires :	264 524,44	euros
- Résultat net :	140 990,29	euros.

Notre mission s'inscrit dans la catégorie des "Missions sans assurance - Autres prestations fournies à l'entité" définies dans le cadre de référence des missions du professionnel de l'expertise comptable et par le schéma général du référentiel normatif et déontologique de l'Ordre des experts-comptables publiés par arrêté ministériel du 1er septembre 2016.

Nos obligations et interventions se sont exercées dans les limites des diligences de la mission de présentation de comptes définies par l'Ordre des experts-comptables.

Nos travaux ont été réalisés à partir des pièces, documents et informations fournis par notre client.

A ANTIBES
Le 11/05/2017

Pour FIDUCIAL EXPERTISE
Société d'Expertise Comptable

Erick DELEGUE
Directeur d'agence

SAS ABC GROUPE
1785 RTE DE BIOT
DOMAINE DE LA CLAIRIERE

06560 VALBONNE

COMPTES ANNUELS

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

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

BILAN ACTIF

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2016	Net au 31/12/2015
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	5 161	5 161		29
Fonds Commercial	12 650		12 650	25 300
Autres immo.incorp.,avances & acptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières	176 249		176 249	181 624
Total	**194 059**	**5 161**	**188 899**	**206 953**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnements				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	109 200		109 200	53 814
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				556
Etat, impôts sur les bénéfices				
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 762		2 762	1 571
Autres créances	16 320		16 320	
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	25 277		25 277	47 585
Total	**153 558**		**153 558**	**103 525**
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion actif				
Total				
TOTAL ACTIF	**347 618**	**5 161**	**342 457**	**310 478**

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

BILAN PASSIF

	Net au 31/12/2016	Net au 31/12/2015
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	5 000	5 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	1 536	1 536
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	28 920	24 996
Résultat de l'exercice	140 990	63 925
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	**176 447**	**95 456**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts	79 475	106 278
Découverts, concours bancaires		
Associés et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 806	77 937
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel	123	
. Organismes sociaux	7 393	5 786
. Etat, impôts sur les bénéfices	30 012	8 980
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	25 202	15 640
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		400
Total	**166 010**	**215 022**
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	**342 457**	**310 478**

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

COMPTE DE RESULTAT

	du 01/01/2016 au 31/12/2016	% CA	du 01/01/2015 au 31/12/2015	% CA	Var. en val. annuelle en euros	%
PRODUITS						
Ventes de marchandises	264 524	100,00	210 506	100,00	54 019	25,66
Production vendue						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	0	0,00	5	0,00	-5	-99,80
Total	**264 524**	**100,00**	**210 511**	**100,00**	**54 014**	**25,66**
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises	4 686	1,77	30 153	14,32	-25 467	-84,46
Variations stock (marchandises)						
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements						
Variation de stock (mat. premières)						
Autres achats & charges externes	93 402	35,31	40 296	19,14	53 106	131,79
Total	**98 088**	**37,08**	**70 448**	**33,47**	**27 640**	**39,23**
CHARGES						
Impôts, taxes et versements ass.	1 263	0,48	669	0,32	595	88,88
Salaires et traitements	41 093	15,53	37 493	17,81	3 600	9,60
Charges sociales	16 469	6,23	15 008	7,13	1 460	9,73
Dotations amortissements et prov.	29	0,01	1 720	0,82	-1 691	-98,30
Autres charges	0	0,00	2	0,00	-2	-92,34
Total	**58 854**	**22,25**	**54 893**	**26,08**	**3 962**	**7,22**
Résultat d'exploitation	**107 582**	**40,67**	**85 170**	**40,46**	**22 412**	**26,31**
Produits financiers	60 000	22,68	25 000	11,88	35 000	140,00
Charges financières	3 555	1,34	4 257	2,02	-702	-16,50
Résultat financier	**56 445**	21,34	**20 743**	9,85	35 702	172,12
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	**164 027**	**62,01**	**105 913**	**50,31**	**58 115**	**54,87**
Produits exceptionnels	25 000	9,45	5	0,00	24 995	######
Charges exceptionnelles	18 025	6,81	33 013	15,68	-14 988	-45,40
Résultat exceptionnel	**6 975**	2,64	**-33 008**	-15,68	39 983	121,13
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	30 012	11,35	8 980	4,27	21 032	234,21
Résultat de l'exercice	**140 990**	**53,30**	**63 925**	**30,37**	**77 066**	**120,56**

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	du 01/01/2016 au 31/12/2016	% CA	du 01/01/2015 au 31/12/2015	% CA	Var. en val. annuelle en euros	%
Chiffre d'affaires H.T.	**264 524**	**100,00**	**210 506**	**100,00**	**54 019**	**25,66**
Ventes de marchandises	264 524	100,00	210 506	100,00	54 019	25,66
Coût d'achat marchandises vendues	4 686	1,77	30 153	14,32	-25 467	-84,46
Marge commerciale	**259 838**	**98,23**	**180 353**	**85,68**	**79 486**	**44,07**
Production vendue						
Production stockée						
Production immobilisée						
Production de l'exercice						
Consommations de l'exercice	93 402	35,31	40 296	19,14	53 106	131,79
Valeur ajoutée	**166 436**	**62,92**	**140 057**	**66,53**	**26 379**	**18,83**
Subventions d'exploitation						
Impôts, taxes et versements assim.	1 263	0,48	669	0,32	595	88,88
Charges de personnel	57 562	21,76	52 501	24,94	5 060	9,64
Excédent brut d'exploitation	**107 611**	**40,68**	**86 887**	**41,28**	**20 724**	**23,85**
Reprises sur provisions et transferts						
Autres produits	0	0,00	5	0,00	-5	-99,80
Dotations amortissements et prov.	29	0,01	1 720	0,82	-1 691	-98,30
Autres charges	0	0,00	2	0,00	-2	-92,34
Résultat d'exploitation	**107 582**	**40,67**	**85 170**	**40,46**	**22 412**	**26,31**
Quote-part des opérat. en commun						
Produits financiers	60 000	22,68	25 000	11,88	35 000	140,00
Charges financières	3 555	1,34	4 257	2,02	-702	-16,50
Résultat courant avant impôts	**164 027**	**62,01**	**105 913**	**50,31**	**58 115**	**54,87**
Produits exceptionnels	25 000	9,45	5	0,00	24 995	######
Charges exceptionnelles	18 025	6,81	33 013	15,68	-14 988	-45,40
Résultat exceptionnel	**6 975**	**2,64**	**-33 008**	**-15,68**	**39 983**	**121,13**
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	30 012	11,35	8 980	4,27	21 032	234,21
Résultat net de l'exercice	**140 990**	**53,30**	**63 925**	**30,37**	**77 066**	**120,56**

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

DETERMINATION DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

	du 01/01/2016 au 31/12/2016	du 01/01/2015 au 31/12/2015
Durée :	12 mois	12 mois
Excédent ou insuffisance brut(e) d'exploitation	107 611	86 887
+ Transferts de charges d'exploitation		
+ Autres produits d'exploitation	0	5
- Autres charges d'exploitation	0	2
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun.		
+ Produits financiers	60 000	25 000
- Charges financières	3 555	4 257
+ Produits exceptionnels		5
- Charges exceptionnelles		33 013
- Participation des salariés aux résultats		
- Impôts sur les bénéfices	30 012	8 980
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	**134 044**	**65 645**

La capacité d'autofinancement est le surplus monétaire issu de l'exploitation (c'est-à-dire le résultat courant avant dotation aux amortissements et aux dépréciations), auquel s'ajoute le solde des opérations exceptionnelles et hors exploitation, sous déduction de l'impôt sur les sociétés et de l'intéressement. Elle constitue la source de financement de l'entreprise, après une éventuelle distribution de bénéfices.

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

ANNEXE

- **Règles et méthodes comptables**
- **Notes sur le Bilan Actif**
- **Notes sur le Bilan Passif**
- **Engagements financiers et autres informations**

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

ANNEXE

Exercice clos le : 31/12/2016 Durée : 12 mois

1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général.

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

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

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

Exercice clos le : 31/12/2016 Durée : 12 mois

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

OPTIONS RETENUES

	Date de première option	Option pour la comptabilisation en charges	Option pour la comptabilisation à l'actif	Non concerné
Frais d'acquisition des immobilisations corporelles et incorporelles		☐	☐	☐
des titres de participation		☐	☐	☐
des autres titres immobilisés et des titres de placement		☐	☐	☐
Coûts d'emprunts activables montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice		☐	☐	☐
Dépenses de développement remplissant les critères d'activation montant comptabilisé en charges pour l'exercice		☐	☐	☐

ACTIF IMMOBILISE

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	30 461		12 650	17 811
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes				
Immobilisations financières.....	181 624		5 375	176 249
Total**.....**	**212 084**		**18 025**	**194 059**

Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	5 132	29		5 161
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles...				
Total**.....**	**5 132**	**29**		**5 161**

Dépréciations de l'actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Immobilisations corporelles.....				
Immobilisations financières.....				
Total**.....**				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

Frais d'établissement :

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution.....		
Frais de premier établissement...		
Frais d'augmentation de capital...		

Fonds commercial :

Hors droit au bail, il s'élève à :	12 650
Eléments achetés.....	
Eléments réévalués.....	
Eléments reçus en apport.....	

COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et provisions	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement

Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Immobilisations décomposées :

Structure : amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).

Composants : amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées structure		Immobilisations décomposées composants	
	Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

AUTRES POSTES DE L'ACTIF

- STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.
Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production sans prise en compte du coût de la sous-activité.

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total				

Dépréciation des stocks	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total				

- CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION

Créances représentées par des effets de commerce Non recensé

Clients	
Autres créances	

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé			
Actif circulant et charges constatées d'avance.	128 282	128 282	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	102 000
Autres créances	
Disponibilités	

Charges constatées d'avance :

Cette rubrique ne contient que des charges ordinairement liées à l'exploitation normale de l'entreprise

Dépréciation des créances et autres postes d'actif

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Créances				
Autres postes d'actif				
Total				

3 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social (actions ou parts) : Non recensé

	Nombre	Valeur nominale
Titres en début d'exercice		
Titres émis		
Titres remboursés ou annulés		
Titres en fin d'exercice		

Provisions :	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions règlementées				
Provisions pour risques & charge				
Total				

Etat des dettes :	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit	79 475			
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	23 806	23 806		
Dettes fiscales et sociales	62 730	62 730		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
Total	**166 010**	**86 535**		

Dettes représentées par des effets de commerce : Non recensé

Dettes financières	
Fournisseurs	
Autres dettes	

Charges à payer incluses dans les postes du bilan :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Fournisseurs	
Dettes fiscales et sociales	
Autres dettes	

Produits constatés d'avance :

Cette rubrique ne contient que des produits ordinairement liés à l'exploitation normale de l'entreprise

4 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des suretés réelles Non recensé

Poste de dette concerné	Montant de la dette	Nature des sûretés	Valeur nette comptable des biens donnés en garantie

Engagement donnés Non recensé

Intérêts sur emprunts.....
Avals et cautions.....
Autres engagements donnés.....

Engagements réciproques Non recensé

Effets escomptés non échus.....
Crédit-bail mobilier.....
Crédit-bail immobilier.....
Locations longue durée.....
Autres engagements réciproques.....

Engagements reçus Non recensé

Avals et cautions.....
Autres engagements reçus.....

Autres informations significatives Non recensé

SAS ABC GROUPE
1785 RTE DE BIOT
DOMAINE DE LA CLAIRIERE

06560 VALBONNE

DOCUMENTS FISCAUX

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

1 - BILAN SIMPLIFIE

N° 2033-A 2017

Désignation de l'entreprise : SAS ABC GROUPE	Néant
Adresse de l'entreprise : 1785 RTE DE BIOT DOMAINE DE LA CLAIRIERE 06560 VALBONNE	
Numéro SIRET* : 75376499200016	
Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* : 12 Durée de l'exercice précédent* : 12	Ex. N-1 clos le : 31/12/2015

	ACTIF		Exercice N, clos le : 31/12/2016 Brut 1		Amortis.-Provisions 2	Net 3	Net 4
I	Immobilisations - Fonds commercial*	010	12 650	012		12 650	25 300
M	Incorporelles - Autres*	014	5 161	016	5 161	0	29
M	Immobilisations corporelles*	028		030			
	Immobilisations financières* (1)	040	176 249	042		176 249	181 624
	Total I (5)	044	194 059	048	5 161	188 899	206 953
C	Stocks - Mat. 1ères, appros en cours de prod.*	050		052			
I	- Marchandises*	060		062			
R	Avances et acomptes versés sur cdes	064		066			
C	Créances - Clients et comptes rattachés*	068	109 200	070		109 200	53 814
U	(2) - Autres* (3)	072	19 082	074		19 082	2 127
L	Valeurs mobilières de placement	080		082			
A	Disponibilités	084	25 277	086		25 277	47 585
N	Charges constatées d'avance*	092		094			
T	Total II	096	153 558	098		153 558	103 525
	Total général (I + II)	110	347 618	112	5 161	342 457	310 478

	PASSIF		Ex. N Net 1	Ex. N-1 Net 2
K	Capital social ou individuel*	120	5 000	5 000
	Ecarts de réévaluation	124		
P	Réserve légale	126	1 536	1 536
R	Réserves réglementées*	130		
	Autres réserves (dont rés. relative à l'achat d'oeuvres d'art* 131)	132		
P	Report à nouveau	134	28 920	24 996
R	Résultat de l'exercice	136	140 990	63 925
E	Provisions réglementées	140		
S	Total I	142	176 447	95 456
	Provisions pour risques et charges Total II	154		
D	Emprunts et dettes assimilées (4)	156	79 475	106 278
E	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (4)	164		
T	Fournisseurs et comptes rattachés* (4)	166	23 806	77 937
T	Autres dettes (4) (dont comptes courants d'associés Ex. N : 169)	172	62 730	30 807
E	Produits constatés d'avance	174		
S	Total III	176	166 010	215 022
	Total général (I + II + III)	180	342 457	310 478

R E N V O I	(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	(4)	Dont dettes à plus d'un an	195	
	(2)	Dont créances à plus d'un an	197	(5)	Coût revient des immos acquises ou créées au cours de l'exercice*	182	
	(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors TVA des immob cédées au cours de l'ex.*	184	

* des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2033-NOT.

Edition libre de la liasse fiscale transmise par TDFC

2 - COMPTE DE RESULTAT SIMPLIFIE DE L'EXERCICE (en liste) N° 2033-B 2017

Néant

Désignation de l'entreprise : SAS ABC GROUPE

	A - RESULTAT COMPTABLE			Exercice N, clos le (1) 31/12/2016	Ex. N-1, clos le (2) 31/12/2015
P	Ventes de marchandises* dont export	209		210	264 524	210 506
R	Production vendue biens et livraisons	215		214		
	Production vendue services* intracommunau.	217		218		
D	Production stockée* (variat° stock produits intermédiaires, finis et en cours prod.)			222		
	Production immobilisée*			224		
E	Subventions d'exploitation reçues			226		
X	Autres produits			230	0	5
P	Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)			232	264 524	210 511
C	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)			234	4 686	30 153
H	Variation de stock (marchandises)*			236		
A	Achats de matières 1° et autres approvisionnements* (y compris droits douane)			238		
R	Variation de stock (matières 1ères et approvisionnements)*			240		
	Autres charges externes* (dont crédit bail :			242	93 402	40 296
E	- mobilier 217 - immobilier)					
S	Impôts, taxes et versements assimilés (dt CET* :	243	)	244	1 263	669
	Rémunérations du personnel*			250	41 093	37 493
E	Charges sociales (cf. renvoi 380)			252	16 469	15 008
X	Dotations aux amortissements*			254	29	1 720
P	Dotations aux provisions			256		
L	Autres charges (dt prov. fisc. implant. ciales étranger)	259	)	262	0	2
	(dt cotisations versées aux org. syndicales et professionnelles	260	)			
	Total des charges d'exploitation (II)			264	156 942	125 341
	1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			270	107 582	85 170
	Produits financiers (III)			280	60 000	25 000
D	Produits exceptionnels (IV)			290	25 000	5
I	Charges financières (V)			294	3 555	4 257
V	Charges exceptionnelles (VI)			300	18 025	33 013
E	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes art. 217 o	347	)			
R	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles art.3	348	)			
S	Impôts sur les bénéfices* (VII)			306	30 012	8 980
	2 - BENEFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)			310	140 990	63 925

	B - RESULTAT FISCAL	Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit col.2					
				312	140 990	314	
R	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*			316			
E	Amortissements excédentaires (art. 39-4 CGI) et autres am. non déductibles			318			
I	Provisions non déductibles*			322			
N	Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice 2033.not)			324	30 012		
T	Divers*,dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM*	248		330		
E	Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option						251		
	Part de loyers dispensé de réintégration	249	)						
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime								
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime								
	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime							997	
	Entreprises nouvelle (44 sexies)	986		Zone franche urbaine (44 octies et 44 a)	987		Zone restruct. défense (44 terdecies)	127		342	
	Zone revitalisation rurales (44 quindecies)	138		Bassins d'emploi à redynamiser	991		Pôle de compétitivité hors CICE	990			
	Reprise d'entre. en difficulté (44 septies)	981		Jeune entreprise innovante (44 sexies A)	989						
	Dont : ZFA (44 quaterdecies)	345		Dont : investissements outre-mer	344		Dont : créance due au report en arrière du déficit*	346	)	350	60 000
	Déduct. exceptionn. (art 39 decies)										
	RESULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DEFICITS Bénéf. col.1, Déficit col.2							352	111 002	354	
D	Déficit de l'exercice reporté en arrière (Entreprises I.S. seulement)							356			
E	Déficits antérieurs reportables * : dont imputés/résultat :									360	
	RESULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DEFICITS Bénéf. col.1, Déficit col.2							370	111 002	372	

Désignation de l'entreprise : SAS ABC GROUPE Néant :

I IMMOBILISATIONS

ACTIF IMMOBILISE		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation* Val. d'origine des immo en fin d'ex.
Fonds commercial	400	25 300	402		404	12 650	406	12 650		
Autres immob incorp.	410	5 161	412		414		416	5 161		
I Terrains	420		422		424		426			
M Constructions	430		432		434		436			
M Inst, tech, mat, out	440		442		444		446			
C Inst. géné, agenc.	450		452		454		456			
Mat. de transport	460		462		464		466			
R Autres immos corp.	470		472		474		476			
Immob. financières	480	181 624	482		484	5 375	486	176 249		
TOTAL	490	212 084	492		494	18 025	496	194 059		

II AMORTISSEMENTS

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Mt Amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amort. afférents aux élts. sortis de l'actif		Mt Amortissements à la fin de l'exercice	
Immobilisations incorporelles	500	5 132	502	29	504		506	5 161	
I Terrains	510		512		514		516		
M Constructions	520		522		524		526		
M Installations techn., mat. & out. ind.	530		532		534		536		
C Inst. générales, agencts divers	540		542		544		546		
Matériel de transport	550		552		554		556		
R Autres immobilisations corporelles	560		562		564		566		
TOTAL	570	5 132	572	29	574		576	5 161	

III PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

(19 %, 15% et 0 % pour les entreprises à l'IS, 16% pour les entreprises à l'IR) (Si cadre insuffisant, joindre un état du même modèle)

Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle	1	2	3	4	5
	ACHAT CLIENTELE VAL DE LO	PARTS FD CONCEPT	PARTS VAL DE LOIRE	SECTEUR DEPARTEMENT 36	
	6	7	8	9	10

Immobilisation	Valeur d'actif * 1	Amortissement 2	Valeur résiduelle 3	Prix de cession * 4	Plus ou moins-values Court terme * 5	Long terme 19 % 6	Long terme 15% ou 16% 7	Long terme 0 % 8
1	12 650		12 650	21 587	8 937			
2	1 350		1 350				-1 350	
3	2 025		2 025				-2 025	
4	2 000		2 000	3 413	1 413			
5								
6								
7								
8								
9								
10								
	578	580	582	584	586	581	587	589
TOTAL	18 025		18 025	25 000	10 350		-3 375	

Plus-values taxables à 19% 579 Régularisations * 590

Résultat net de la concession et de la sous-concession de droits de la propriété industrielle bénéficiant du régime des plus-values à long terme (CGI art. 39 terdecies).

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-

TOTAL 596 10 350 -3 375

Désignation de l'entreprise : SAS ABC GROUPE — Néant : ☐

1 RELEVE DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		Augmentations : dotations exercice		Diminutions : reprises exercice		Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées	Amortis. dérogatoires	600		602		604		606	
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	601		603		605		607	
	Autres provis. réglemt.	610		612		614		616	
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636	
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646	
	Sur clients et cptes rattac.	650		652		654		656	
	Autres prov. pour dépréc.	660		662		664		666	
TOTAL		680		682		684		686	

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES				
	Dotations		Reprises	
Immos. incorporelles	700		705	
Terrains	710		715	
Constructions	720		725	
Inst.Techn. Mat & Out	730		735	
Inst.Géné.Agenc. Div	740		745	
Matériel de transport	750		755	
Autre immos corpor.	760		765	
TOTAL	770		775	

C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT (Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)		
1	Indemn. congés payés, charges...	
2		
3		
4		
5		
6		
7		
Total à reporter lig.322 N°2033-B	780	

II DEFICITS REPORTABLES			III DEFICITS PROVENANT DE L'APPLICATION DU 209C		
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	982		Résultat déficitaire résultant de l'article 209 C du CGI	995	
Déficits imputés	983		Déficits étrangers des PME antérieurements déduits (art. 209 C du CGI)	996	
Déficits reportables	984		IV DISTRIBUTIONS SOUMISES A L'ARTICLE 235 TER ZCA		
Déficits de l'exercice	860		Montant total des sommes distribuées devant donner lieu au paiement de la contribution prévue à l'article 235 TER ZCA au titre de l'exercice	129	
TOTAL des déficits restant à reporter	870		V ENTREPRISES DE TRANSPORT INSCRITES AU REGISTRE DES TRANSPORTS (art. L3113-1 et 3211-1 du code des transports)	800	

(1) Cette case comprend au montant porté sur la ligne 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.

VI DIVERS					
Primes et cotisations complémentaires facultatives	381		Montant de la TVA collectée	374	52 904
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant	380		Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	378	
N° du centre de gestion agréé	388		Montant des prélèvements personnels de l'exploitant	399	
Aides percues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice				398	
Montant de l'investissement qui a donné lieu à un amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'art. 217 octies du CGI				397	

5 - CONTRIBUTION ECONOMIQUE TERRITORIALE — N° 2033-E 2017

VALEUR AJOUTEE ET EFFECTIFS

Désignation de l'entreprise : SAS ABC GROUPE — Néant : **

Exercice ouvert le : 01/01/2016 et clos le : 31/12/2016 Durée en nombre de mois : 12

I - PRODUCTION DE L'ENTREPRISE		
Ventes de marchandises	108	264 524
Production vendue - Biens	109	
Production vendue - Services	141	
Production stockée	111	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143	
Subv. d'exploitation reçues	113	
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	115	
Transferts de charges refacturéees et transferts de charges déd. de la VA	116	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	118	
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	119	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	153	
Total 1	**144**	264 524

II - CONSOMMATIONS DE BIENS ET SERVICES EN PROVENANCE D'UN TIERS (1)		
Achats de marchandises (droits de douane compris)	121	4 686
Variation de stocks (marchandises) *	122	
Achats de matières premières et autres appro. (droits de douane compris)	123	
Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)	145	
Autres achats et charges externes, à l'exception des loyers et redevances	125	93 185
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois.	146	217
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la prod. immobilisée déclarée	128	
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	148	
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	150	
Taxes sur le CA autres que la TVA, contributions indirectes (droits sur les alcools et les tabacs, etc), taxe intérieure de consommation sur les produits pétroliers	133	
Fraction des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	135	
Total 2	**152**	98 088

III - VALEUR AJOUTEE PRODUITE		
Calcul de la valeur ajoutée — **Total 1 - Total 2**	**137**	166 436
IV - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises		
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le 1329 et la 1330-CVAE)	117	166 436

Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE

Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono établissement au sens de la CVAE, compléter le cadre ci-dessous et la donnée de la ligne 117, vous serez dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE

Mono-établissement au sens de la CVAE		20	
Chiffre d'affaires de référence CVAE		22	
Période de référence	du	au	
Date de cessation		186	

V - Cotisation Foncière des Entreprises : Qualification des effectifs		
Effectifs moyens du personnel :	376	
dont apprentis	657	
dont handicapés	651	
Effectifs affectés à l'activité artisanale	861	

Attention, il ne doit pas être tenu compte des lignes 121 à 146, 148 et 133 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143 et portées en ligne 128.

SAS ABC GROUPE
1785 RTE DE BIOT
DOMAINE DE LA CLAIRIERE

06560 VALBONNE

DOSSIER DE GESTION

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

FIDUCIAL EXPERTISE

Vous propose l'analyse de l'évolution de votre entreprise au cours
de l'exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

La formation de votre résultat

	Cet exercice	Exercice Précédent	% Var.
Total ventes et production	264 524	210 506	26 %
Achats consommés	-35 486	-42 153	-16 %
Marge brute total	229 038	168 353	36 %
Autres produits	85 000	25 010	240 %
Autres charges	-173 048	-129 439	34 %
RESULTAT NET	**140 990**	**63 925**	**121 %**

Détails aux tableaux 1A et 1B

COMPLETE ⇨

La photographie de votre entreprise

	Au 31/12/2016	Au 31/12/2015
Immobilisations	188 899	206 953
Stocks		
Créances et divers	128 282	55 941
Avoirs financiers	25 277	47 585
TOTAL EMPLOIS	**342 457**	**310 478**
Capital et réserves	35 456	31 532
Résultat net	140 990	63 925
Dettes financières	79 475	106 278
Dettes d'exploitation	86 535	108 744
TOTAL RESSOURCES	**342 457**	**310 478**

Détails au tableau 2

SYNTHETISENT ⇧

PREPARE L'ANALYSE ⇩

Vos indicateurs de gestion

	Cet exercice	Exercice Précédent
Durée moyenne de rotation des stocks		
Crédit moyen accordé aux clients	124	77
Crédit moyen obtenu des fournisseurs	87	351
% de la masse salariale sur le chiffre d'affaires	22	25
% de la masse salariale sur la valeur ajoutée	35	37
Solvabilité à court terme	67 023	-5 218
Autonomie financière	2,22	0,90
Poids des frais financiers sur le chiffre d'affaires	1	2

Détails au tableau 4

AFFINE ⇦

De votre résultat à votre trésorerie

Marge brute
229 038
Autres produits et charges
-88 048
Résultat net de l'exercice
140 990
Variation des comptes de bilan
-22 308
Variation de trésorerie
-22 308

Détails au tableau 3

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

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

Tableau 1A — LA FORMATION DE VOTRE RESULTAT PAR LES SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

ANALYSE DE VOS ACTIVITES

Négoce

	Cet exercice	Exercice Précédent	Variation
Ventes de marchandises	264 524 100 %	210 506 100 %	54 019 26 %
Coût d'achat des marchandises	-4 686 2 %	-30 153 14 %	25 467 -84 %
Variation de stock			
Marge brute commerciale	259 838 98 %	180 353 86 %	79 486 44 %

Production et services

	Cet exercice	Exercice Précédent	Variation
Production vendue			
Prod. stockée ou déstockée(+/-)			
Prod. affectée en immobilisat.			
Production de l'exercice			
Matières 1° et consommations			
Sous-traitance directe	-30 800 ###########	-12 000 ###########	-18 800 157 %
Marge brute de production	-30 800 ###########	-12 000 ###########	-18 800 -157 %

MARGE BRUTE TOTALE	**229 038** **87 %**	**168 353** **80 %**	**60 686** **36 %**

AUTRES CHARGES EN SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

(La colonne "pour 100 E " est exprimée par rapport au chiffre d'affaires H.T.)

	Cet exercice	Pour 100 E	Exercice précédent	Pour 100 E	Variation de la rubrique	% de var.
Autres biens et serv. consommés	-62 602	24	-28 296	13	-34 306	121 %
VALEUR AJOUTEE	**166 436**	**63**	**140 057**	**67**	**26 379**	**19 %**
Subventions et impôts	-1 263	0	-669	0	-595	89 %
Frais de personnel	-57 562	22	-52 501	25	-5 060	10 %
Cotisations personnelles						
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	**107 611**	**41**	**86 887**	**41**	**20 724**	**24 %**
Dot.amort. & dép. Chges & prov. div.	-29	0	-1 717	1	1 688	-98 %
RESULTAT D'EXPLOITATION	**107 582**	**41**	**85 170**	**40**	**22 412**	**26 %**
Charges et prod. financiers	56 445	21	20 743	10	35 702	172 %
RESULTAT COUR AVANT IMPÔTS	**164 027**	**62**	**105 913**	**50**	**58 115**	**55 %**
Ch. et prod exc. et impôts sur bénéf.	-23 037	9	-41 988	20	18 951	-45 %
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	**140 990**	**53**	**63 925**	**30**	**77 066**	**121 %**

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

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

Tableau 1B LA FORMATION DE VOTRE RESULTAT PAR L'APPROCHE ECONOMIQUE

ANALYSE DE VOS ACTIVITES

Négoce

	Cet exercice	Exercice Précédent	Variation
Ventes de marchandises	264 524 100 %	210 506 100 %	54 019 26 %
Coût d'achat des marchandises	-4 686 2 %	-30 153 14 %	25 467 -84 %
Variation de stock			
Marge brute commerciale	259 838 98 %	180 353 86 %	79 486 44 %

Production et services

	Cet exercice	Exercice Précédent	Variation
Production vendue			
Prod. stockée ou déstockée(+/-)			
Prod. affectée en immobilisat.			
Production de l'exercice			
Matières 1° et consommations			
Sous-traitance directe	-30 800 ###########	-12 000 ###########	-18 800 157 %
Marge brute de production	-30 800 ###########	-12 000 ###########	-18 800 -157 %

MARGE BRUTE TOTALE	**229 038** **87 %**	**168 353** **80 %**	**60 686** **36 %**	

AUTRES CHARGES DANS UNE APPROCHE ECONOMIQUE

(La colonne "pour 100 E " est exprimée par rapport au chiffre d'affaires H.T.)

	Cet exercice	Pour 100 E	Exercice précédent	Pour 100 E	Variation de la rubrique	% de var.
Utilisation de moyens matériels (locations, entret., réparat., assur., dotations aux amortissements, eau, électricité,...)	-7 062	3	-11 949	6	4 887	-41 %
Utilisation de personnel interne	-69 514	26	-62 900	30	-6 613	11 %
Utilisation de personnel externe	-43 452	16	-7 218	3	-36 233	502 %
Contributions à l'Etat & aux coll.	-596	0	-592	0	-4	1 %
Impôts sur les bénéfices	-30 012	11	-8 980	4	-21 032	234 %
Utilisation de moyens financiers	55 612	21	20 215	10	35 397	175 %
Eléments except. et non liés à l'exploitation (subvent. et dot. dép.prov. et amort)	6 975	3	-33 003	16	39 978	-121 %
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	**140 990**	**53**	**63 925**	**30**	**77 066**	**121 %**

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

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

Tableau 2 — LA PHOTOGRAPHIE DE VOTRE ENTREPRISE

EMPLOIS	31/12/2016	31/12/2015	RESSOURCES	31/12/2016	31/12/2015
ELEMENTS PERMANENTS LIES A LA STRUCTURE DE VOTRE ENTREPRISE					
Immobilisations incorporelles : brevets, fonds de commerce, frais d'établissement	12 650	25 329	Compte de l'exploitant ou capital social	5 000	5 000
Immobilisations corporelles nettes (amortiss. déduits) terrains,construct.,matériels,...			Réserves légales et autres, report à nouveau et prov.	30 456	26 532
			Résultat net de l'entreprise	140 990	63 925
			CAPITAUX PROPRES	176 447	95 456
Immobilisations financières : participations, placements à long terme, dépôts et cautionnements.	176 249	181 624	Emprunts et dettes à long terme (hors découvert)	79 475	106 278
			Comptes-courants associés		
TOTAL NET DES IMMOBILISATIONS	**188 899**	**206 953**	**TOTAL DES CAPITAUX PERMANENTS**	**255 922**	**201 734**
Fonds de roulement négatif		**5 218**	**Fonds de roulement positif**	**67 023**	
Variation positive	**72 242**		**Variation négative**		
ELEMENTS TEMPORAIRES LIES A L'EXPLOITATION DE VOTRE ENTREPRISE					
Stocks (provisions déduites) : matières 1°, en cours et produits finis			Fournisseurs d'immobilisation moins autres avoirs		
Clients moins acomptes (provisions déduites)	109 200	53 814	Fournisseurs d'exploitation moins acomptes	23 806	77 937
Autres créances à court terme : débiteurs divers	19 082	2 127	Dettes fiscales, sociales et autres : TVA, créditeurs div.	62 730	30 807
Charges constatées d'avance			Produits constatés d'avance		
TOTAL DES VALEURS D'EXPLOITATION	**128 282**	**55 941**	**TOTAL DES DETTES D'EXPLOITATION**	**86 535**	**108 744**
Besoin en financement d'exp.	**41 746**		**Excédent en financement d'exp.**		**52 803**
Variation positive			**Variation négative**	**94 549**	
ELEMENTS TEMPORAIRES LIES AU FINANCEMENT A COURT TERME DE VOTRE ENTREPRISE					
Valeurs mobilières de placement			Dettes financières à court terme		
Disponibilités en banque et en caisse	25 277	47 585	Découvert bancaire		
TOTAL DES AVOIRS FINANCIERS	**25 277**	**47 585**	**TOTAL DES DETTES FINANCIERES**		
Trésorerie positive	**25 277**	**47 585**	**Trésorerie négative**		
Variation positive			**Variation négative**	**22 308**	
TOTAUX EMPLOIS	**342 457**	**310 478**	**TOTAUX RESSOURCES**	**342 457**	**310 478**
FONDS DE ROULEMENT - FINANCEMENT D'EXPL. = TRESORERIE			**67 023**	**-41 746**	**25 277**

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

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

Tableau 3 DE VOTRE RESULTAT A VOTRE TRESORERIE

	Cet exercice	Exercice précédent	Variation en résultat
MARGE BRUTE TOTALE (tableau 1A)	**229 038**	**168 353**	**60 686**
Autres biens et services consommés	-62 602	-28 296	-34 306
Subventions et impôts	-1 263	-669	-595
Frais de personnel	-57 562	-52 501	-5 060
Cotisations personnelles			
Dotations aux amortissements et dépréciation Charges et provisions diverses	-29	-1 717	1 688
Charges et produits financiers	56 445	20 743	35 702
Charges et produits exceptionnels Impôts sur les bénéfices	-23 037	-41 988	18 951
Total des autres produits et charges	**-88 048**	**-104 428**	**16 380**
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	**140 990**	**63 925**	**77 066**

de votre résultat ...

	Au 31/12/2016	Au 31/12/2015	Incidence sur la trésorerie	
			Amélioration	Détérioration
TRESORERIE DE DEBUT D'EXERCICE		**47 585**		
RESULTAT NET DE L'EXERCICE			**140 990**	
Immobilisations nettes	188 899	206 953	18 054	
Capitaux propres (hors résultat du présent exercice)	35 456	95 456		60 000
Emprunts et dettes à long terme	79 475	106 278		26 803
Stocks et en cours (provisions déduites)				
Clients moins acomptes (provisions déduites)	109 200	53 814		55 386
Autres créances à court terme et charges constatées d'avance	19 082	2 127		16 954
Fournisseurs	23 806	77 937		54 132
Dettes fiscales, sociales et autres	62 730	30 807	31 923	
Totaux des variations des comptes de bilan			**190 967**	**213 275**
TRESORERIE DE FIN D'EXERCICE	**25 277**			**22 308**

... à votre trésorerie

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

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

Tableau 4 VOS INDICATEURS DE GESTION

LES CARACTERISTIQUES DE VOTRE EXPLOITATION

	Cet exercice	Exercice précédent
Durée moyenne de rotation des stocks de matières premières en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...		
Durée moyenne de rotation des en cours de production en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...	337	231
Durée moyenne de rotation des marchandises en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...	13	84
Durée moyenne de rotation des produits finis en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...	337	231
Durée moyenne du crédit accordé aux clients en nombre de jours Pour 1 jour de crédit en moins accordé aux clients, le gain de trésorerie est de...	124 882	77 702
Durée moyenne du crédit obtenu des fournisseurs en nombre de jours Pour 1 jour de crédit en plus obtenu des fournisseurs, le gain de trésorerie est de...	87 272	351 222
Pourcentage de la masse salariale sur le chiffre d'affaires	22	25
Pourcentage de la masse salariale sur la valeur ajoutée	35	37

LES CARACTERISTIQUES DE VOTRE STRUCTURE FINANCIERE

	Cet exercice	Exercice précédent
Solvabilité de l'entreprise à court terme	67 023	-5 218
Autonomie financière par rapport aux banques	2,22	0,90
Poids des frais financiers sur le chiffre d'affaires	1	2

SAS ABC GROUPE
1785 RTE DE BIOT
DOMAINE DE LA CLAIRIERE

06560 VALBONNE

DETAILS
DES COMPTES ANNUELS

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

DETAIL DES PRODUITS ET CHARGES

Produits à recevoir :

Créances rattachées à des participations.....	
Autres immobilisations financières.....	
Créances clients et comptes rattachés.....	102 000
Autres créances.....	
Disponibilités.....	
Total.....	**102 000**

Charges constatées d'avance :

Total.....	

Charges à payer :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit.....	
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés.....	
Dettes fiscales et sociales.....	
Autres dettes.....	
Total.....	

Produits constatés d'avance :

Total.....	

ANALYSE DES PRODUITS ET CHARGES

Produits à recevoir :

418110	FACTURES A ETABLIR ABC MEDIA	102 000,00
	Créances clients et comptes rattachés	**102 000,00**
	Total.....	**102 000,00**

BILAN ACTIF DETAIL

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2016	Net au 31/12/2015
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
201000 FRAIS D'ETABLISSEMENT	*5 161*		*5 161*	*5 161*
280100 AMORT FRAIS D'ETABLISSEMENT		*5 161*	*-5 161*	*-5 132*
Frais d'établissement	5 161	5 161		29
207001 Créé par winimmo	*12 650*		*12 650*	*25 300*
Fonds Commercial	12 650		12 650	25 300
Autres immo.incorp.,avances & acptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
271002 TITRES ABC MEDIA				*130 000*
271003 PARTS FD CONCEPTS				*1 350*
271004 PARTS ABC MEDIA VAL DE LOIRE				*2 025*
271023 SECTEUR 23	*1*		*1*	*1*
271028 SECTEUR 28	*1*		*1*	*1*
271036 SECTEUR 36	*1*		*1*	*1*
271037 ACHAT SECTEUR 37	*2 000*		*2 000*	*2 000*
271041 SECTEUR 41	*1*		*1*	*1*
271045 SECTEUR 45	*2 000*		*2 000*	*2 000*
271086 SECTEUR 86				*2 000*
271100 TITRES ABC CONSULT	*30 000*		*30 000*	*30 000*
271200 TITRES ABC MEDIA	*130 000*		*130 000*	
272036 ACHAT FRANCHISE 36	*200*		*200*	*200*
272037 ACHAT FRANCHISE 37	*200*		*200*	*200*
272045 ACHAT FRANCHISE 45	*200*		*200*	*200*
272046 DROIT OLA PROMO	*11 645*		*11 645*	*11 645*
Autres immobilisations financières	176 249		176 249	181 624
Total	**194 059**	**5 161**	**188 899**	**206 953**
ACTIF CIRCULANT				

BILAN ACTIF DETAIL

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2016	Net au 31/12/2015
Stocks				
Matières premières,approvisionnements				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
411000 SAGIS CONSEIL	*7 200*		*7 200*	*5 814*
418110 FACTURES A ETABLIR ABC MEDIA	*102 000*		*102 000*	*48 000*
Clients et comptes rattachés	109 200		109 200	53 814
Fournisseurs débiteurs				
425010 IK EDMOND				*556*
Personnel				556
Etat, impôts sur les bénéfices				
445666 TVA ADEDUCTIBLE SUR B ET S				*1 571*
445670 CREDIT DE T V A A REPORTER	*2 762*		*2 762*	
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 762		2 762	1 571
447000 AUTRES IMPOTS, TAXES	*3 100*		*3 100*	
467200 ABC MEDIA	*13 220*		*13 220*	
Autres créances	16 320		16 320	
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
512000 BANQUES	*25 277*		*25 277*	*47 585*
Disponibilités	25 277		25 277	47 585
Total	**153 558**		**153 558**	**103 525**
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion actif				
Total				

BILAN ACTIF DETAIL

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2016	Net au 31/12/2015
TOTAL ACTIF	347 618	5 161	342 457	310 478

BILAN PASSIF DETAIL

	Net au 31/12/2016	Net au 31/12/2015
CAPITAUX PROPRES		
101000 CAPITAL	*5 000*	*5 000*
Capital social ou individuel	5 000	5 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
106100 RESERVE LEGALE	*1 536*	*1 536*
Réserve légale	1 536	1 536
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
110000 REPORT A NOUVEAU (CR)	*28 921*	*24 996*
120000 RESULTAT (BENEFICE)	*-0*	
Report à nouveau	28 920	24 996
Résultat de l'exercice	140 990	63 925
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	**176 447**	**95 456**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
164000 EMPRUNTS ETABLISS DE CREDIT	*72 067*	*94 928*
164120 EMPRUNT 12000€ (OLAPROMO)	*7 408*	*11 350*
Autres emprunts	79 475	106 278
Découverts, concours bancaires		

BILAN PASSIF DETAIL

	Net au 31/12/2016	Net au 31/12/2015
Associés et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
401000 FOURNISSEURS	*23 806*	*77 937*
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 806	77 937
Dettes fiscales et sociales :		
425010 IK EDMOND	*123*	
. Personnel	123	
431000 SECURITE SOCIALE	*5 311*	*4 296*
437000 AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	*1 273*	*1 151*
437010 HENNER PREVOYANCE	*162*	*339*
437200 MUTUELLES	*647*	
. Organismes sociaux	7 393	5 786
444100 IS-ACOMPTES ET SOLDES	*30 012*	*8 980*
. Etat, impôts sur les bénéfices	30 012	8 980
445510 TVA A DECAISSER		*2 453*
445666 TVA ADEDUCTIBLE SUR B ET S	*315*	
445700 TVA COLLECTEE	*400*	*855*
445860 TAXES SUR FR SUR FACT NON PARV	*1 000*	
445870 TVA SUR FACTURES A ETABLIR	*16 000*	*8 000*
445880 TVA A REGULARISER	*7 487*	*4 332*
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	25 202	15 640
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
467200 ABC MEDIA		*400*
Autres dettes		400
Total	**166 010**	**215 022**
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	**342 457**	**310 478**

COMPTE DE RESULTAT DETAIL

	du 01/01/2016 au 31/12/2016	% CA	du 01/01/2015 au 31/12/2015	% CA	Var. en val. annuelle en euros	%
PRODUITS						
707000 VENTES DE MARCHANDISES	*264 524*	*100,00*	*210 506*	*100,00*	*54 019*	*25,66*
Ventes de marchandises	264 524	100,00	210 506	100,00	54 019	25,66
Production vendue						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
758000 PRODUITS DIV GESTION COURANTE	*0*	*0,00*	*5*	*0,00*	*-5*	*-99,80*
Autres produits	0	0,00	5	0,00	-5	-99,80
Total	**264 524**	**100,00**	**210 511**	**100,00**	**54 014**	**25,66**
CONSOMMATIONS						
607000 ACHATS DE MARCHANDISES	*4 686*	*1,77*	*30 153*	*14,32*	*-25 467*	*-84,46*
Achats de marchandises	4 686	1,77	30 153	14,32	-25 467	-84,46
Variations stock (marchandises)						
Achats de matières premières						
et d'autres approvisionnements						
Variation de stock (mat. premières)						
604000 ACHATS ETUDES & PRESTATIONS	*30 800*	*11,64*	*12 000*	*5,70*	*18 800*	*156,67*
611000 SOUS-TRAITANCE GENERALE	*5 500*	*2,08*	*5 640*	*2,68*	*-140*	*-2,48*
612200 CREDIT BAIL MOBILIER	*217*	*0,08*	*1 485*	*0,71*	*-1 268*	*-85,37*
615000 TRAVAUX D'ENTRETIEN			*2 400*	*1,14*	*-2 400*	######
616000 PRIMES D'ASSURANCE	*148*	*0,06*	*72*	*0,03*	*76*	*105,77*
616100 ASSURANCE 0 EMPRUNT 160 000 €	*622*	*0,24*	*622*	*0,30*		
616200 DOMMAGE CONSTRUCTION	*47*	*0,02*	*8*	*0,00*	*39*	*500,00*
622100 COMMISSIONS & COURTAGES S/ACHA	*41 007*	*15,50*			*41 007*	######
622600 HONORAIRES	*2 324*	*0,88*	*7 172*	*3,41*	*-4 847*	*-67,59*
622700 FRAIS D'ACTES & DE CONTENTIEUX	*120*	*0,05*	*47*	*0,02*	*74*	*157,69*
623000 PUBLICITE, PUBLICATIONS	*499*	*0,19*			*499*	######
625000 DEPLAC , MISSIONS, RECEPTIONS	*11 285*	*4,27*	*10 322*	*4,90*	*962*	*9,32*
627000 SERVICES BANCAIRES	*833*	*0,31*	*528*	*0,25*	*305*	*57,86*
Autres achats & charges externes	93 402	35,31	40 296	19,14	53 106	131,79
Total	**98 088**	**37,08**	**70 448**	**33,47**	**27 640**	**39,23**
CHARGES						

COMPTE DE RESULTAT DETAIL

	du 01/01/2016 au 31/12/2016	% CA	du 01/01/2015 au 31/12/2015	% CA	Var. en val. annuelle en euros	%
631200 TAXE D'APPRENTISSAGE	*255*	*0,10*			*255*	######
631300 PARTICIP FORMATION PROFESS	*412*	*0,16*			*412*	######
633300 PARTIC.FORMAT.CONTINUE AUTR.OR			*77*	*0,04*	*-77*	######
635130 AUTRES IMPOTS LOCAUX			*592*	*0,28*	*-592*	######
635300 IMPOTS INDIRECTS	*596*	*0,23*			*596*	######
Impôts, taxes et versements ass.	1 263	0,48	669	0,32	595	88,88
641000 REMUNERATIONS DU PERSONNEL	*41 093*	*15,53*	*37 493*	*17,81*	*3 600*	*9,60*
Salaires et traitements	41 093	15,53	37 493	17,81	3 600	9,60
645100 COTISATIONS A L'URSAFF	*12 081*	*4,57*	*11 188*	*5,31*	*893*	*7,98*
645200 COTISATIONS HENNER PREVOYANCE			*2 127*	*1,01*	*-2 127*	######
645210 GROUPAMA SANTE	*2 587*	*0,98*			*2 587*	######
645300 COTISATIONS CAISSES RETRAITES	*1 801*	*0,68*	*1 694*	*0,80*	*107*	*6,31*
Charges sociales	16 469	6,23	15 008	7,13	1 460	9,73
681100 D A P IMMOBILISATIONS	*29*	*0,01*	*1 720*	*0,82*	*-1 691*	*-98,30*
Dotations amortissements et prov.	29	0,01	1 720	0,82	-1 691	-98,30
658000 CHARGES DIV GESTION COURANTE	*0*	*0,00*	*2*	*0,00*	*-2*	*-92,34*
Autres charges	0	0,00	2	0,00	-2	-92,34
Total	**58 854**	**22,25**	**54 893**	**26,08**	**3 962**	**7,22**
Résultat d'exploitation	**107 582**	**40,67**	**85 170**	**40,46**	**22 412**	**26,31**
761000 PRODUITS DE PARTICIPATIONS	*60 000*	*22,68*	*25 000*	*11,88*	*35 000*	*140,00*
Produits financiers	60 000	22,68	25 000	11,88	35 000	140,00
661100 INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTE	*3 506*	*1,33*	*3 914*	*1,86*	*-408*	*-10,43*
661600 INTERETS BANCAIRES & SUR OPERA	*49*	*0,02*	*343*	*0,16*	*-294*	*-85,71*
Charges financières	3 555	1,34	4 257	2,02	-702	-16,50
Résultat financier	**56 445**	21,34	**20 743**	9,85	35 702	172,12
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	**164 027**	**62,01**	**105 913**	**50,31**	**58 115**	**54,87**
775000 PRODUITS CESSIONS ACTIF	*25 000*	*9,45*			*25 000*	######
778000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS			*5*	*0,00*	*-5*	######
Produits exceptionnels	25 000	9,45	5	0,00	24 995	######
671400 CREANCES DEVENUES IRRECOUVRAB			*33 013*	*15,68*	*-33 013*	######
675000 VAL COMPT ELEM ACTIFS CEDES	*12 650*	*4,78*			*12 650*	######
675600 VAL COMPT ACTIF CED IMMO FINAN	*5 375*	*2,03*			*5 375*	######

COMPTE DE RESULTAT DETAIL

	du 01/01/2016 au 31/12/2016	% CA	du 01/01/2015 au 31/12/2015	% CA	Var. en val. annuelle en euros	%
Charges exceptionnelles	18 025	6,81	33 013	15,68	-14 988	-45,40
Résultat exceptionnel	**6 975**	2,64	**-33 008**	-15,68	39 983	121,13
Participation des salariés						
695000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	*30 012*	*11,35*	*8 980*	*4,27*	*21 032*	*234,21*
Impôt sur les bénéfices	30 012	11,35	8 980	4,27	21 032	234,21
Résultat de l'exercice	140 990	53,30	63 925	30,37	77 066	120,56

ABC GROUPE
Société par Actions Simplifiée au capital de 5.000 Euros
Siège Social : Domaine de la Clairière
1785 Route de Biot
06560 VALBONNE
753 764 992 RCS GRASSE
(la « Société »)

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 15 JUIN 2017

Le 15 juin 2017 à 13h00, les actionnaires de la Société se sont réunis au siège social, en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle sur convocation faite par le Président gérance conformément aux dispositions des statuts.

Il a été établi une feuille de présence signée par les actionnaires présents.

Sont présents

- Monsieur Edmond MICHEL — 4.750 actions
- Madame Caroline LEVEQUE — 250 actions

M. Edmond MICHEL préside la séance en qualité de Président. Madame Caroline LEVEQUE est secrétaire de séance.

Le Président constate que tous les associés sont présents ou représentés ; en conséquence, l'assemblée peut valablement délibérer.

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition de l'assemblée :

- les copies des lettres de convocation ;
- la feuille de présence ;
- le rapport du Président ;
- le texte des projets de résolutions ;

Le Président déclare que tous les documents prévus par la loi et les règlements ont été tenus à la disposition des actionnaires au siège social, à compter de la convocation de l'assemblée et que la Société a fait droit aux demandes de documents qui lui ont été adressées.

L'assemblée lui donne acte de cette déclaration.

L'assemblée sur sa demande lui donne acte de sa déclaration et reconnaît la validité de la convocation.

Puis le Président rappelle que l'assemblée est réunie à l'effet de délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Rapport de gestion sur l'activité de la Société ;
- Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2015 et quitus au Président ;
- Affectation du résultat ;
- Pouvoir en vue des formalités.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice clos au 31 décembre 2013 :	29.000 €
Exercice clos au 31 décembre 2014 :	47.124 €
Exercice clos au 31 décembre 2015 :	60.000 €

CETTE RESOLUTION EST ADOPTEE A L'UNANIMITE

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale confère tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.

CETTE RESOLUTION EST ADOPTEE A L'UNANIMITE.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée à 14h00.

De tout ce que dessus il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par la gérance et les associés présents

M. Edmond MICHEL

Caroline LEVEQUE

ABC GROUPE
Société par Actions Simplifiée au capital de 5.000 Euros
Siège Social : Domaine de la Clairière
1785 Route de Biot
06560 VALBONNE
753 764 992 RCS GRASSE
(la « Société »)

ASSEMBLE GENERALE DU 15 JUIN 2017

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

Mesdames, Messieurs,

Nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire en application des statuts et de l'article L.227-9 du Code de commerce pour vous rendre compte de l'activité de la Société au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2016, des résultats de cette activité et des perspectives d'avenir, et soumettre à votre approbation le bilan et les comptes annuels dudit exercice. Ces comptes sont joints au présent rapport.

Nous vous rappelons que les convocations à la présente assemblée vous ont été régulièrement adressées ainsi que tous les documents prévus par les dispositions des statuts.

Les convocations prescrites par la loi vous ont été régulièrement adressées et tous les documents prévus par la réglementation en vigueur vous ont été communiqués et tenus à votre disposition dans les délais impartis

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

L'exercice de la Société reste très positif malgré une légère diminution du Chiffre d'Affaires qui s'élève à 264.524 € contre 210.511 € en 2015.

La Société a confié à la société ABC MEDIA l'exploitation du concept Olapromo qui a généré un chiffre d'affaires additionnel.

LA Société a fait appel à la société 3 INTERACTIVES pour le développement technique de la nouvelle version du site OLAPROMO. Ce chantier a duré approximativement 12 mois avec un lancement au mois de mars 2017. Une partie de ce développement a également été supporté par la société ABC MEDIA qui exploite commercialement ce concept.

ABC GROUPE a vendu le secteur de la Franchise TicketCom sur le département du 86 à Acomak pour une valeur de 24.000 € HT (20.000 € encaissable en 2016 et 4.000 € payable en mars 2017)

CHAPITRE V - AFFECTATION DU RESULTAT

Section 1 – Origine

- Report à nouveau antérieur : 28.920 €
- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 140.990 €

Section 2 – Affectation

- Réserve légale : 1.536 €
- Bénéfice distribuable : 140.000 €
- Report à nouveau : 990 €

Section 3 – Montant – Mise en paiement – Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est donc de 28 € par action.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 31 juillet 2017.

Ce dividende est éligible, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à l'abattement proportionnel prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts.

Section 4 – Rappel des dividendes distribués

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice clos au 31 décembre 2013 :	29.000 €
Exercice clos au 31 décembre 2014 :	47.124 €
Exercice clos au 31 décembre 2015 :	60.000 €

CHAPITRE VI – DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT

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

Nous espérons que ce qui précède recevra votre agrément et que vous voudrez bien voter les résolutions qui vous sont soumises.

Fait à Valbonne
Le 15 juin 2017

Le Président