



RCS : EVRY

Code greffe : 7801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

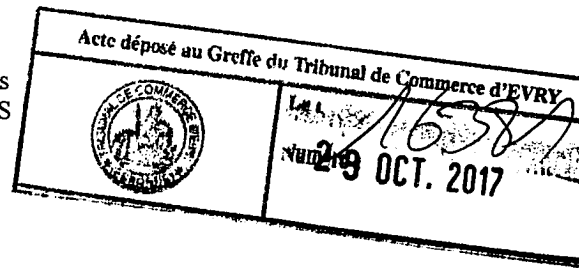
Numéro de gestion : 2010 B 03196

Numéro SIREN : 527 941 330

Nom ou dénomination : CLOEO.

Ce dépôt a été enregistré le 23/10/2017 sous le numéro de dépôt 16381

CLOEO
S.A.S. au capital de 7 500,00 Euros
Siège social : ZA DES GRAVIERS
CD 36
91190 VILLIERS LE BACLE
R.C.S : EVRY 527 941 330



ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30/06/2017
AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2016

Résolution n° 1

Résultat – Affectation

L'Assemblée entérine les comptes de l'exercice clos le **31/12/2016** faisant ressortir un **bénéfice** de **90 704.09** Euros.
L'Assemblée décide d'affecter le résultat de **93 557,12** Euros, de la façon suivante :

- Aux autres réserves, pour un montant de 90704.09 Euros
Le compte « Aux autres réserves » s'élève ainsi à 336 526.59

Conformément à la loi, l'Assemblée générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois dernières années.

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

Pour copie certifiée conforme
Le Président

A handwritten signature in black ink, appearing to be a stylized 'A' or similar character.

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)				du 01/10/2014 au 31/12/2015 (15 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	6 938	6 327	610	0,07	712	0,08
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	810 000		810 000	96,05	810 000	94,33
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	816 938	6 327	810 610	96,13	810 712	94,41
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	22 297		22 297	2,64	24 477	2,85
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	180		180	0,02		
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices	482		482	0,06	4 933	0,57
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	4 214		4 214	0,50	4 741	0,55
. Autres						
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	4 771		4 771	0,57	13 159	1,53
Charges constatées d'avance	717		717	0,09	697	0,08
TOTAL (II)	32 662		32 662	3,87	48 007	5,59
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	849 600	6 327	843 272	100,00	858 719	100,00



Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2015 (15 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé :)	7 500	0,89	7 500	0,87
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	750	0,09	750	0,09
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	245 823	29,15	152 265	17,73
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	90 704	10,76	93 557	10,89
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	344 777	40,89	254 073	29,59
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	293 031	34,75	395 421	46,05
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	52 000	6,17	97 500	11,35
. Associés	78 128	9,26	45 628	5,31
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	42 356	5,02	27 798	3,24
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	2 437	0,29	3 292	0,38
. Organismes sociaux	13 505	1,60	14 543	1,69
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	14 955	1,77	18 423	2,15
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	2 083	0,25	2 042	0,24
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	498 496	59,11	604 647	70,41
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	843 272	100,00	858 719	100,00

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		du 01/10/2014 au 31/12/2015 (15 mois)		Variation absolue (12 / 15)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services	201 600		201 600	100,00	241 475	100,00	-39 875	-16,50
Chiffres d'Affaires Nets	201 600		201 600	100,00	241 475	100,00	-39 875	-16,50
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges								
Autres produits			8	0,00	5	0,00	3	60,00
Total des produits d'exploitation (I)			201 608	100,00	241 480	100,00	-39 872	-16,50
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			74 675	37,04	82 854	34,31	-8 179	-9,86
Impôts, taxes et versements assimilés			2 690	1,33	2 589	1,07	101	3,90
Salaires et traitements			68 175	33,82	81 120	33,59	-12 945	-15,95
Charges sociales			22 828	11,32	28 451	11,78	-5 623	-19,75
Dotations aux amortissements sur immobilisations			102	0,05	2 192	0,91	-2 090	-95,34
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant								
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			3	0,00	3	0,00		0,00
Total des charges d'exploitation (II)			168 474	83,57	197 209	81,67	-28 735	-14,56
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			33 134	16,44	44 270	18,33	-11 136	-25,14
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations								
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés			70 000	34,72	70 000	28,99		0,00
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)			70 000	34,72	70 000	28,99		0,00
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées			10 364	5,14	17 311	7,17	-6 947	-40,12
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			10 364	5,14	17 311	7,17	-6 947	-40,12
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			59 636	29,58	52 689	21,82	6 947	13,18
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			92 770	46,02	96 959	40,15	-4 189	-4,31

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		du 01/10/2014 au 31/12/2015 (15 mois)		Variation absolue (12 / 15)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 492	0,74			1 492	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	1 492	0,74			1 492	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)						
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	1 492	0,74			1 492	N/S
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	3 558	1,76	3 402	1,41	156	4,59
Total des Produits (I+III+V+VII)	273 100	135,47	311 480	128,99	-38 380	-12,31
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	182 396	90,47	217 922	90,25	-35 526	-16,29
RÉSULTAT NET	90 704	44,99	93 557	38,74	-2 853	-3,04
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016 dont le total est de 843 272,23 euros et au compte de résultat de l'exercice dégagant un résultat de 90 704,09 euros, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 15 mois recouvrant la période du 01/10/2014 au 31/12/2015.

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Liste des filiales et participations

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales 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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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

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

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

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

1.2 - CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

ANNEXE

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

1.3 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le 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 ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- en matière d'investissement
- de prospection de nouveaux marchés (indiquer éventuellement un montant ou %)
- et de reconstitution de leur fonds de roulement (indiquer éventuellement un montant ou %)

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

1- En garantie de l'emprunt souscrit auprès d'HSBC d'un montant de 350 000 € les garanties suivantes ont été accordées :

Nantissement sans dépossession pris à hauteur de 350 000€ en principal majoré des intérêts, frais, commissions, accessoires

Déblocage de l'apport en compte courant d'associé d'un montant de 52 500€ pendant toute la durée du crédit.

Une garantie OSEO de 50% a été accordée.

2- En garantie de l'emprunt souscrit auprès de la BNP d'un montant de 357 600 € les garanties suivantes ont été accordées :

Nantissement consenti sur 298 parts sociales de la Sarl Gbee.

Monsieur Benoit Busson a consenti un nantissement du contrat d'assurance vie BNP PARIBAS MULTIPLACEMENTS PRIVILEGE 1 numéro 0539035, souscrit le 23/05/2014 auprès de l'assureur CARDIF ASSURANCE VIE

Monsieur Frédéric Busson a consenti un nantissement du contrat d'assurance vie BNP PARIBAS MULTIPLACEMENTS PRIVILEGE 1 numéro 0539036, souscrit le 23/05/2014 auprès de l'assureur CARDIF ASSURANCE VIE

?

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels			
Autres install., agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	6 938		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	6 938		
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	810 000		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	810 000		
TOTAL GENERAL	816 938		

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels				
Autres install., agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			6 938	6 938
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			6 938	6 938
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			810 000	810 000
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			810 000	810 000
TOTAL GENERAL			816 938	816 938

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels				
Installations, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	6 226	102		6 327
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	6 226	102		6 327
TOTAL GENERAL	6 226	102		6 327

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Installations, agencements divers					
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier	102				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	102				
TOTAL GENERAL	102				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

6 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	22 297	22 297	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfiques	482	482	
- T.V.A.	4 214	4 214	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	180	180	
Charges constatées d'avance	717	717	
TOTAL GENERAL	27 890	27 890	
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an	293 031	157 400	135 631	
Emprunts et dettes financières	52 000	52 000		
Fournisseurs et comptes rattachés	42 356	42 356		
Personnel et comptes rattachés	2 437	2 437		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	13 505	13 505		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfiques				
- T.V.A.	14 955	14 955		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	2 083	2 083		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	78 128	78 128		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	498 496	362 865	135 631	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	154 890			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

7 - AUTRES TABLEAUX

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**8.1 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR**

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 496
Dettes fiscales et sociales	5 537
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	11 033

8.2 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	717	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	717	

Commentaires:

8.3 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	750	10,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	750	10,00

Commentaires:

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.1 - ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Autres engagements donnés :	
Nantissement des 650 parts sociales détenues par la SARL	350 000
TOTAL	350 000
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.2 - HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	1 200
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	1 200

Commentaires:

9.3 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres		
Agents de maîtrise et techniciens	1	
Employés	1	
Ouvriers		
TOTAL	2	

Commentaires:

ANNEXE

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

10 - TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

<u>Filiales et Participations</u>	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
SARL GBEE	100 000	581 477	100,00	810 000	810 000			5 026 958	99 277	70 000
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & particip.										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

SAS CLOEO
ZA DES GRAVIERS CD 36
91190 VILLIERS LE BACLE

**RAPPORTS DU
COMMISSAIRE AUX
COMPTES**

01/01/2016 – 31/12/2016

BERTRAND BESNARD
Expert comptable
Commissaire aux comptes
membre de la compagnie régionale de Paris

20 ter rue de la Cognette
91450 Etioilles
☎ 06.07.38.65.31

RAPPORT SUR LES
COMPTES ANNUELS

01/01/2016 - 31/12/2016

**RAPPORT DU COMMISSAIRE
SUR LES COMPTES ANNUELS CLOS
AU 31 DECEMBRE 2016
PRÉSENTÉ A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE
DU 30 JUIN 2017**

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par vos statuts, j'ai l'honneur de vous présenter mon rapport relatifs à l'exercice clos le 31 Décembre 2016 sur :

- ← le contrôle des comptes annuels de la société CLOEO SAS, tels qu'ils sont annexés au présent rapport,
- ← la justification des appréciations,
- ← les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi,

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président. Il m'appartient, sur la base de mon audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I. Opinion sur les comptes annuels

J'ai effectué mon 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. J'estime que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Je certifie 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 société³ à la fin de cet exercice.

II – JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, il m'appartient de porter à votre connaissance les éléments concernant notamment les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que pour leur présentation d'ensemble.

Pour cette exercice, ils n'appellent pas de remarques particulières.

III - VÉRIFICATIONS ET INFORMATIONS SPÉCIFIQUES

J'ai également procédé, conformément aux normes de la profession, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Le présent rapport n'a pu être mis à disposition des actionnaires au siège social dans les délais légaux.

Je n'ai pas d'autres observations 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 aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Etiolles, le 30/06/2017



Bertrand BESNARD
Commissaire aux comptes

COMPTES ANNUELS

01/01/2016 - 31/12/2016

Bilan et Compte de résultat

CLOEO

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)				du 01/10/2014 au 31/12/2015 (15 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	6 938	6 327	610	0.07	712	0.06
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	810 000		810 000	96.05	810 000	94.33
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	816 938	6 327	810 610	98.13	810 712	94.41
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	22 297		22 297	2.64	24 477	2.85
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	180		180	0.02		
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices	482		482	0.06	4 933	0.57
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	4 214		4 214	0.50	4 741	0.55
. Autres						
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	4 771		4 771	0.57	13 159	1.53
Charges constatées d'avance	717		717	0.09	697	0.08
TOTAL (II)	32 662		32 662	3.87	48 007	5.59
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	849 600	6 327	843 272	100.00	858 719	100.00



Attestation de l'Expert-Comptable

CLOEO

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2015 (15 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé :)	7 500	0,89	7 500	0,87
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	750	0,09	750	0,09
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	245 823	29,15	152 265	17,73
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	90 704	10,76	93 557	10,89
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	344 777	40,89	254 073	29,59
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	293 031	34,75	395 421	46,05
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	52 000	6,17	97 500	11,35
. Associés	78 128	9,26	45 628	5,31
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	42 356	5,02	27 798	3,24
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	2 437	0,29	3 292	0,38
. Organismes sociaux	13 505	1,60	14 543	1,69
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	14 955	1,77	18 423	2,15
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	2 083	0,25	2 042	0,24
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	498 496	59,11	604 647	70,41
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	843 272	100,00	858 719	100,00



Attestation de l'Expert-Comptable

CLOEO

COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Présenté en Euros

COMPTES DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		du 01/10/2014 au 31/12/2015 (15 mois)		Variation absolue (12 / 15)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises									
Production vendue biens									
Production vendue services	201 600		201 600	100,00	241 475	100,00	-39 875	-16,50	
Chiffres d'Affaires Nets	201 600		201 600	100,00	241 475	100,00	-39 875	-16,50	
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation									
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			8	0,00	5	0,00	3	60,00	
Autres produits									
Total des produits d'exploitation (I)			201 608	100,00	241 480	100,00	-39 872	-16,50	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)									
Variation de stock (marchandises)									
Achats de matières premières et autres approvisionnements									
Variation de stock (matières premières et autres approv.)									
Autres achats et charges externes			74 675	37,04	82 854	34,31	-8 179	-9,86	
Impôts, taxes et versements assimilés			2 690	1,33	2 589	1,07	101	3,90	
Salaires et traitements			68 175	33,82	81 120	33,59	-12 945	-15,95	
Charges sociales			22 828	11,32	28 451	11,78	-5 623	-19,75	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			102	0,05	2 192	0,91	-2 090	-95,34	
Dotations aux provisions sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur actif circulant									
Dotations aux provisions pour risques et charges									
Autres charges			3	0,00	3	0,00		0,00	
Total des charges d'exploitation (II)			168 474	83,57	197 209	81,87	-28 735	-14,56	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			33 134	16,44	44 270	18,33	-11 136	-25,14	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)									
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)									
Produits financiers de participations									
Produits des autres valeurs mobilières et créances									
Autres intérêts et produits assimilés			70 000	34,72	70 000	28,99		0,00	
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
Total des produits financiers (V)			70 000	34,72	70 000	28,99		0,00	
Dotations financières aux amortissements et provisions									
Intérêts et charges assimilées			10 364	5,14	17 311	7,17	-6 947	-40,12	
Différences négatives de change									
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements									
Total des charges financières (VI)			10 364	5,14	17 311	7,17	-6 947	-40,12	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			59 636	29,58	52 689	21,82	6 947	13,18	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			92 770	46,02	96 959	40,15	-4 189	-4,31	

Attestation de l'Expert-Comptable

CLOEO

COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Présenté en Euros

COMPTES DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		du 01/10/2014 au 31/12/2015 (15 mois)		Variation absolue (12 / 15)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 492	0,74			1 492	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	1 492	0,74			1 492	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)						
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	1 492	0,74			1 492	N/S
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	3 558	1,76	3 402	1,41	156	4,59
Total des Produits (I+III+V+VII)	273 100	135,47	311 480	128,99	-38 380	-12,31
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	182 396	90,47	217 922	90,25	-35 526	-16,29
RÉSULTAT NET	90 704	44,99	93 557	38,74	-2 853	-3,04
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

Attestation de l'Expert-Comptable

Annexes

CLOEO

ANNEXE

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016 dont le total est de 843 272,23 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 90 704,09 euros, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 15 mois recouvrant la période du 01/10/2014 au 31/12/2015.

A

CLOEO

SOMMAIRE

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Liste des filiales et participations

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales 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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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

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

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

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

1.2 - CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

1.3 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le 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 ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- en matière d'investissement
- de prospection de nouveaux marchés (indiquer éventuellement un montant ou %)
- et de reconstitution de leur fonds de roulement (indiquer éventuellement un montant ou %)

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

CLOEO

ANNEXE

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELLE

1- En garantie de l'emprunt souscrit auprès d'HSBC d'un montant de 350 000 , les garanties suivantes ont été accordées :

Nantissement sans dépossession pris à hauteur de 350 000 en principal majoré des intérêts, frais, commissions, accessoires

Déblocage de l'apport en compte courant d'associé d'un montant de 52 500 pendant toute la durée du crédit.

Une garantie OSEO de 50% a été accordée.

2- En garantie de l'emprunt souscrit auprès de la BNP d'un montant de 357 600 , les garanties suivantes ont été accordées :

Nantissement consenti sur 298 parts sociales de la Sarl Gbee.

Monsieur Benoit Busson a consenti un nantissement du contrat d'assurance vie BNP PARIBAS MULTIPLACEMENTS PRIVILEGE 1 numéro 0539035, souscrit le 23/05/2014 auprès de l'assureur CARDIF ASSURANCE VIE

Monsieur Frédéric Busson a consenti un nantissement du contrat d'assurance vie BNP PARIBAS MULTIPLACEMENTS PRIVILEGE 1 numéro 0539036, souscrit le 23/05/2014 auprès de l'assureur CARDIF ASSURANCE VIE

?

CLOEO

ANNEXE

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des Immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' viremt pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels			
Autres install., agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	6 938		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	6 938		
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	810 000		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	810 000		
TOTAL GENERAL	816 938		

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels				
Autres install., agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			6 938	6 938
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			6 938	6 938
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			810 000	810 000
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			810 000	810 000
TOTAL GENERAL			816 938	816 938

AB

CLOEO

ANNEXE

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels				
Installations, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	6 226	102		6 327
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	6 226	102		6 327
TOTAL GENERAL	6 226	102		6 327

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Installations, agencements divers					
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier	102				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	102				
TOTAL GENERAL	102				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

A

CLOEO

ANNEXE

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

6 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	22 297	22 297	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	482	482	
- T.V.A.	4 214	4 214	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	180	180	
Charges constatées d'avance	717	717	
TOTAL GENERAL	27 890	27 890	
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an	293 031	157 400	135 631	
Emprunts et dettes financières	52 000	52 000		
Fournisseurs et comptes rattachés	42 356	42 356		
Personnel et comptes rattachés	2 437	2 437		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	13 505	13 505		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	14 955	14 955		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	2 083	2 083		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	78 128	78 128		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	498 496	362 865	135 631	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	154 890			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

CLOEO

ANNEXE

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

7 - AUTRES TABLEAUX

13

CLOEO

ANNEXE

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

8.1 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 496
Dettes fiscales et sociales	5 537
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	11 033

8.2 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	717	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	717	

Commentaires:

8.3 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	750	10,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	750	10,00

Commentaires:

4

CLOEO

ANNEXE

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

CLOEO

ANNEXE

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.1 - ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Autres engagements donnés :	
Nantissement des 650 parts sociales détenues par la SARL	350 000
TOTAL	350 000
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

18

CLOEO

ANNEXE

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.2 - HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	1 200
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	1 200

Commentaires:

9.3 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres		
Agents de maîtrise et techniciens	1	
Employés	1	
Ouvriers		
TOTAL	2	

Commentaires:

CLOEO

ANNEXE

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Aux comptes annuels présentée en Euros

10 - TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

<u>Filiales et Participations</u>	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
SARL GBEE	100 000	581 477	100,00	810 000	810 000			5 026 958	99 277	70 000
<i>- Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & particip.										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
<i>a) Françaises</i>										
<i>b) Etrangères</i>										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
<i>a) Françaises</i>										
<i>b) Etrangères</i>										

Observations complémentaires