



RCS : NEVERS

Code greffe : 5802

Documents comptables

## REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 00291

Numéro SIREN : 789 256 716

Nom ou dénomination : A3J

Ce dépôt a été enregistré le 10/07/2017 sous le numéro de dépôt 1341



2017 / B 1341

## **A3J**

Société par actions simplifiée unipersonnelle

6 Rue de la Garenne  
58600 FOURCHAMBAULT

---

### **Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2016

---

## A3J

Société par actions simplifiée unipersonnelle

6 Rue de la Garenne  
58600 FOURCHAMBAULT

### Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2016

Aux Associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos statuts, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016 :

- le contrôle des comptes annuels de la société A3J, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

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

#### I. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

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

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

---

## II. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

---

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

Conformément aux règles et principes comptables français, votre société évalue à chaque clôture la valeur d'utilité de ses titres de participation. Le cas échéant, les moins-values latentes font l'objet d'une provision pour dépréciation.

Dans le cadre de notre appréciation des estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, nous avons été conduits à examiner les comptes des sociétés dans lesquelles votre société détient des participations et à apprécier les données, les hypothèses et les perspectives futures sur lesquelles se fondent les estimations des titres concernés.

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

---

## III. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

---

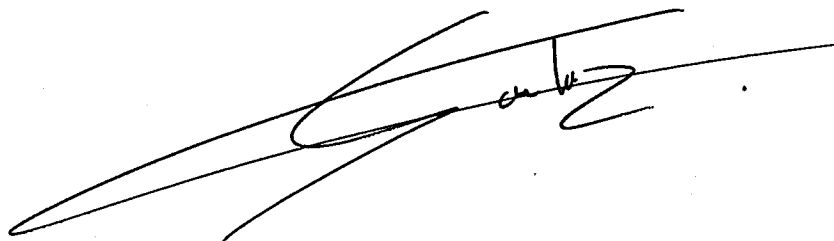
Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents adressés à l'associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

Dijon, le 12 juin 2017

Le Commissaire aux Comptes

Exco Socodec



Christel SADOINE

**Bilan Actif**

SASU A3J

Période du 01/01/16 au 31/12/16  
 Edition du 24/05/17  
 Tenue de compte EURO

| RUBRIQUES                                                        | BRUT           | Amortissements | Net (N)<br>31/12/2016 | Net (N-1)<br>31/12/2015 |
|------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|-----------------------|-------------------------|
| CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ                                      |                |                |                       |                         |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                                    |                |                |                       |                         |
| Frais d'établissement                                            |                |                |                       |                         |
| Frais de développement                                           |                |                |                       |                         |
| Concession, brevets et droits similaires                         | 560            | 560            |                       |                         |
| Fonds commercial                                                 |                |                |                       |                         |
| Autres immobilisations incorporelles                             |                |                |                       |                         |
| <del>Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles</del> |                |                |                       |                         |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>                     | <b>560</b>     | <b>560</b>     |                       |                         |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES                                      |                |                |                       |                         |
| Terrains                                                         | 13 500         |                | 13 500                |                         |
| Constructions                                                    | 121 500        | 385            | 121 115               |                         |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel       |                |                |                       |                         |
| Autres immobilisations corporelles                               | 69 030         | 7 509          | 61 521                | 12 521                  |
| Immobilisations en cours                                         |                |                |                       |                         |
| Avances et acomptes                                              |                |                |                       |                         |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>                       | <b>204 030</b> | <b>7 893</b>   | <b>196 137</b>        | <b>12 521</b>           |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES                                      |                |                |                       |                         |
| Participations évaluées par mise en équivalence                  |                |                |                       |                         |
| Autres participations                                            | 608 033        |                | 608 033               | 608 033                 |
| Créances rattachées à des participations                         |                |                |                       |                         |
| Autres titres immobilisés                                        | 5 000          |                | 5 000                 |                         |
| Prêts                                                            |                |                |                       |                         |
| Autres immobilisations financières                               |                |                |                       |                         |
| <b>TOTAL immobilisations financières :</b>                       | <b>613 033</b> |                | <b>613 033</b>        | <b>608 033</b>          |
| <b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>                                          | <b>817 624</b> | <b>8 454</b>   | <b>809 170</b>        | <b>620 554</b>          |

|                                          |                |  |                |                |
|------------------------------------------|----------------|--|----------------|----------------|
| STOCKS ET EN-COURS                       |                |  |                |                |
| Matières premières et approvisionnement  |                |  |                |                |
| Stocks d'en-cours de production de biens |                |  |                |                |
| Stocks d'en-cours production de services |                |  |                |                |
| Stocks produits intermédiaires et finis  |                |  |                |                |
| Stocks de marchandises                   |                |  |                |                |
| <b>TOTAL stocks et en-cours :</b>        |                |  |                |                |
| CRÉANCES                                 |                |  |                |                |
| Avances, acomptes versés sur commandes   | 6 078          |  | 6 078          |                |
| Créances clients et comptes rattachés    | 18 000         |  | 18 000         |                |
| Autres créances                          | 137 867        |  | 137 867        | 130 558        |
| Capital souscrit et appelé, non versé    |                |  |                |                |
| <b>TOTAL créances :</b>                  | <b>161 945</b> |  | <b>161 945</b> | <b>130 558</b> |
| DISPONIBILITÉS ET DIVERS                 |                |  |                |                |
| Valeurs mobilières de placement          | 60 000         |  | 60 000         |                |
| Disponibilités                           | 105 304        |  | 105 304        | 220 935        |
| Charges constatées d'avance              | 1 739          |  | 1 739          | 213            |
| <b>TOTAL disponibilités et divers :</b>  | <b>167 043</b> |  | <b>167 043</b> | <b>221 148</b> |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                   | <b>328 988</b> |  | <b>328 988</b> | <b>351 706</b> |

|                                      |  |  |  |  |
|--------------------------------------|--|--|--|--|
| Frais d'émission d'emprunts à étaler |  |  |  |  |
| Primes remboursement des obligations |  |  |  |  |
| Écarts de conversion actif           |  |  |  |  |

|                      |                  |              |                  |                |
|----------------------|------------------|--------------|------------------|----------------|
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b> | <b>1 146 612</b> | <b>8 454</b> | <b>1 138 158</b> | <b>972 260</b> |
|----------------------|------------------|--------------|------------------|----------------|

# Bilan Passif

SASU A3J

Période du 01/01/16 au 31/12/16  
Edition du 24/05/17  
Tenue de compte EURO

| RUBRIQUES                                   | Net (N)<br>31/12/2016 | Net (N-1)<br>31/12/2015 |
|---------------------------------------------|-----------------------|-------------------------|
| <b>SITUATION NETTE</b>                      |                       |                         |
| Capital social ou individuel dont versé     | 771 000               | 771 000                 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... |                       |                         |
| Ecart de réévaluation                       |                       |                         |
| Réserves statutaires et contractuelles      | 9 099                 | 8 165                   |
| Réserves réglementées                       |                       |                         |
| Autres réserves                             |                       |                         |
| Report-à-nouveau                            | 172 873               | 155 128                 |
| <b>Résultat de l'exercice</b>               | 27 973                | 18 679                  |
| <b>TOTAL situation nette :</b>              | <b>980 945</b>        | <b>952 972</b>          |
| <b>SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT</b>         |                       |                         |
| <b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>              |                       |                         |
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                     | <b>980 945</b>        | <b>952 972</b>          |

|                                           |  |  |
|-------------------------------------------|--|--|
| Provisions pour risques                   |  |  |
| Provisions pour charges                   |  |  |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b> |  |  |

|                                                         |                |               |
|---------------------------------------------------------|----------------|---------------|
| <b>DETTE FINANCIÈRE</b>                                 |                |               |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit  |                |               |
| Emprunts fonciers                                       | 135 000        |               |
| Concours bancaires courants et découverts bancaires     |                |               |
| Autres dettes financières                               |                |               |
| <b>TOTAL dettes financières :</b>                       | <b>135 000</b> |               |
| <b>AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS</b> |                |               |
| <b>DETTE DIVERSE</b>                                    |                |               |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                | 2 133          | 2 249         |
| Dettes autres fournisseurs et comptes rattachés         |                |               |
| Dettes fiscales et sociales                             | 20 080         | 17 039        |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés         |                |               |
| Autres dettes                                           |                |               |
| <b>TOTAL dettes divers :</b>                            | <b>22 213</b>  | <b>19 288</b> |
| <b>PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCES</b>                     |                |               |
| <b>DETTE</b>                                            | <b>157 213</b> | <b>19 288</b> |

|                            |  |  |
|----------------------------|--|--|
| Ecart de conversion Passif |  |  |
|----------------------------|--|--|

|                      |                  |                |
|----------------------|------------------|----------------|
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b> | <b>1 138 158</b> | <b>972 260</b> |
|----------------------|------------------|----------------|

# Compte de Résultat (Première Partie)

SASU A3J

Période du 01/01/16 au 31/12/16  
Edition du 24/05/17  
Tenue de compte EURO

| RUBRIQUES                                                       | France         | Export | Net (N)<br>31/12/2016 | Net (N-1)<br>31/12/2015 |
|-----------------------------------------------------------------|----------------|--------|-----------------------|-------------------------|
| Ventes de marchandises                                          |                |        |                       |                         |
| Production vendue de biens                                      |                |        |                       |                         |
| Production vendue de services                                   | 140 120        |        | 140 120               | 110 000                 |
| <b>Chiffres d'affaires nets</b>                                 | <b>140 120</b> |        | <b>140 120</b>        | <b>110 000</b>          |
| Production stockée                                              |                |        |                       |                         |
| Production immobilisée                                          |                |        |                       |                         |
| Subventions d'exploitation                                      |                |        |                       |                         |
| Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges |                |        | 3 141                 | 2 727                   |
| Autres produits                                                 |                |        | 1                     | 2                       |
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>                                  |                |        | <b>143 262</b>        | <b>112 728</b>          |
| <b>CHARGES EXTERNES</b>                                         |                |        |                       |                         |
| Achats de marchandises [et droits de douane]                    |                |        |                       |                         |
| Variation de stock de marchandises                              |                |        |                       |                         |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements       |                |        |                       |                         |
| Variation de stock [matières premières et approvisionnements]   |                |        |                       |                         |
| Autres achats et charges externes                               |                |        | 27 333                | 24 935                  |
| <b>TOTAL charges externes :</b>                                 |                |        | <b>27 333</b>         | <b>24 935</b>           |
| <b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS</b>                    |                |        | 2 378                 | 1 852                   |
| <b>CHARGES DE PERSONNEL</b>                                     |                |        |                       |                         |
| Salaires et traitements                                         |                |        | 59 661                | 65 247                  |
| Charges sociales                                                |                |        | 22 709                | 24 703                  |
| <b>TOTAL charges de personnel :</b>                             |                |        | <b>82 370</b>         | <b>89 949</b>           |
| <b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>                                 |                |        |                       |                         |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations                |                |        | 5 025                 | 2 690                   |
| Dotations aux provisions sur immobilisations                    |                |        |                       |                         |
| Dotations aux provisions sur actif circulant                    |                |        |                       |                         |
| Dotations aux provisions pour risques et charges                |                |        |                       |                         |
| <b>TOTAL dotations d'exploitation :</b>                         |                |        | <b>5 025</b>          | <b>2 690</b>            |
| <b>AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION</b>                            |                |        | 381                   | 358                     |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>                                   |                |        | <b>117 487</b>        | <b>119 785</b>          |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>                                  |                |        | <b>25 774</b>         | <b>(7 057)</b>          |

# Compte de Résultat (Seconde Partie)

SASU A3J

Période du 01/01/16 au 31/12/16  
Edition du 24/05/17  
Tenue de compte EURO

| RUBRIQUES                                                                      | Net (N)<br>31/12/2016 | Net (N-1)<br>31/12/2015 |
|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------|
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>                                                 | <b>25 774</b>         | <b>(7 057)</b>          |
| Bénéfice attribué ou perte transférée<br>Perte supportée ou bénéfice transféré |                       |                         |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>                                                     |                       |                         |
| Produits financiers de participation                                           |                       |                         |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé       |                       |                         |
| Autres intérêts et produits assimilés                                          | 5 862                 | 5 609                   |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                               |                       |                         |
| Différences positives de change                                                |                       |                         |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                  |                       |                         |
|                                                                                | <b>5 862</b>          | <b>5 609</b>            |
| <b>CHARGES FINANCIÈRES</b>                                                     |                       |                         |
| Dotations financières aux amortissements et provisions                         |                       |                         |
| Intérêts et charges assimilées                                                 | 18                    | 1                       |
| Différences négatives de change                                                |                       |                         |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                 |                       |                         |
|                                                                                | <b>18</b>             | <b>1</b>                |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER</b>                                                      | <b>5 844</b>          | <b>5 608</b>            |
| <b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>                                           | <b>31 618</b>         | <b>(1 448)</b>          |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                                                  |                       |                         |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                               |                       | 199 500                 |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                               |                       |                         |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                               |                       |                         |
|                                                                                |                       | <b>199 500</b>          |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                                                 |                       |                         |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                              | 332                   | 107                     |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                              |                       | 174 807                 |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions                     |                       |                         |
|                                                                                | <b>332</b>            | <b>174 914</b>          |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>                                                   | <b>(332)</b>          | <b>24 586</b>           |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise                       |                       |                         |
| Impôts sur les bénéfices                                                       | 3 313                 | 4 459                   |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                                                      | <b>149 123</b>        | <b>317 837</b>          |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                                                       | <b>121 150</b>        | <b>299 158</b>          |
| <b>BÉNÉFICE OU PERTE</b>                                                       | <b>27 973</b>         | <b>18 679</b>           |

# Règles et Méthodes Comptables

(Code du commerce - articles 9 et 11 - Décret n° 83-1020 du 29 novembre 1983 - articles 7, 21, 24 début, 24-1°, 24-2° et 24-3°)

## Règles de base :

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du PCG2016. La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2016-07 relatif à la réécriture du PCG applicable à la clôture de l'exercice. Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

## Immobilisations :

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production. Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations :

|                         |                             |
|-------------------------|-----------------------------|
| - Batiment              | 15 à 50ans en mode linéaire |
| - Licences et brevet    | 1 ans en mode linéaire      |
| - Matériel de transport | 3 ans en mode linéaire      |

Suite à la mise en place des nouveaux règlements comptables applicables aux actifs (CRC 2004-06) et aux amortissements et dépréciations (CRC 2002-10 et 2003-07), l'entité a choisi d'opter pour l'application de la méthode prospective. A partir du 01 janvier 2005, cette méthode simplifiée est appliquée à l'ensemble des actifs de manière globale. Les biens non décomposables sont amortis sur la durée d'usage - l'entité a opté pour la mesure de simplification des PME ( entreprise se situant en dessous des seuils de l'annexe simplifiée des personnes morales). La première application des nouvelles règles sur les actifs a entraîné aucun impact significatif sur le résultat de l'exercice.

## Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placements :

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constitué du montant de la différence.

## Créances :

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

## Provisions pour risques et charges :

Néant au 31/12/2016.

## Honoraires : (décret n°2008-1487 du 30/12/2008) :

Les honoraires figurant au compte de résultat de l'exercice au titre du contrôle légal des comptes s'élèvent à 1 600 euros.

## Faits caractéristiques de l'exercice :

Au cours de l'exercice, acquisition d'un bien immobilier pour une valeur de 135000 euros

# Immobilisations - Amortissements

SASU A3J

Période du 01/01/16 au 31/12/16  
Edition du 24/05/17  
Tenue de compte EURO

| IMMOBILISATIONS                          | Montant<br>début exercice | Augmentations<br>acquisitions | Diminutions<br>cessions | Montant<br>fin exercice |
|------------------------------------------|---------------------------|-------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Fonds commercial                         |                           |                               |                         |                         |
| Autres immobilisations incorporelles     | 560                       |                               |                         | 560                     |
| Terrains                                 |                           | 13 500                        |                         | 13 500                  |
| Constructions                            |                           | 121 500                       |                         | 121 500                 |
| Inst. techniques et outillage industriel |                           |                               |                         |                         |
| Inst. générales, agencements et divers   |                           | 2 016                         |                         | 2 016                   |
| Matériel de transport                    | 15 389                    | 51 625                        |                         | 67 014                  |
| Autres immobilisations corporelles       |                           |                               |                         |                         |
| Immobilisations financières              | 608 033                   | 5 000                         |                         | 613 033                 |

|                      |                |                |  |                |
|----------------------|----------------|----------------|--|----------------|
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b> | <b>623 983</b> | <b>193 641</b> |  | <b>817 624</b> |
|----------------------|----------------|----------------|--|----------------|

| AMORTISSEMENTS                           | Montant<br>début exercice | Augmentations<br>acquisitions | Diminutions<br>cessions | Montant<br>fin exercice |
|------------------------------------------|---------------------------|-------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Immobilisations incorporelles            | 560                       |                               |                         | 560                     |
| Terrains                                 |                           |                               |                         |                         |
| Constructions                            |                           | 385                           |                         | 385                     |
| Inst. techniques et outillage industriel |                           |                               |                         |                         |
| Inst. générales, agencements et divers   |                           | 9                             |                         | 9                       |
| Matériel de transport                    | 2 868                     | 4 631                         |                         | 7 499                   |
| Autres immobilisations corporelles       |                           |                               |                         |                         |

|                      |              |              |  |              |
|----------------------|--------------|--------------|--|--------------|
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b> | <b>3 429</b> | <b>5 025</b> |  | <b>8 454</b> |
|----------------------|--------------|--------------|--|--------------|

# Composition du Capital Social

SASU A3J

Période du 01/01/16 au 31/12/16  
Edition du 24/05/17  
Tenue de compte EURO

| CATEGORIES DE TITRES                                                           | Nombre | Valeur nominale |
|--------------------------------------------------------------------------------|--------|-----------------|
| 1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice | 5140   | 150             |
| 2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice                        |        |                 |
| 3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice                   |        |                 |
| 4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice    | 5140   | 150             |

# Provisions Inscrites au Bilan

SASU A3J

Période du 01/01/16 au 31/12/16

Edition du 24/05/17

Tenue de compte EURO

| RUBRIQUES                               | Montant<br>début exercice | Augmentations<br>dotations | Diminutions<br>reprises | Montant<br>fin exercice |
|-----------------------------------------|---------------------------|----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Prov. pour reconstitution des gisements |                           |                            |                         |                         |
| Provisions pour investissement          |                           |                            |                         |                         |
| Provisions pour hausse des prix         |                           |                            |                         |                         |
| Amortissements dérogatoires             |                           |                            |                         |                         |
| Dont majorations exceptionnelles de 30% |                           |                            |                         |                         |
| Provisions pour prêts d'installation    |                           |                            |                         |                         |
| Autres provisions réglementées          |                           |                            |                         |                         |
| <b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>          |                           |                            |                         |                         |

|                                                                 |  |  |  |  |
|-----------------------------------------------------------------|--|--|--|--|
| Provisions pour litiges                                         |  |  |  |  |
| Prov. pour garant. données aux clients                          |  |  |  |  |
| Prov. pour pertes sur marchés à terme                           |  |  |  |  |
| Provisions pour amendes et pénalités                            |  |  |  |  |
| Provisions pour pertes de change                                |  |  |  |  |
| Prov. pour pensions et obligat. simil.                          |  |  |  |  |
| Provisions pour impôts                                          |  |  |  |  |
| Prov. pour renouvellement des immo.                             |  |  |  |  |
| Provisions pour gros entretien et grandes révisions             |  |  |  |  |
| Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer |  |  |  |  |
| Autres prov. pour risques et charges                            |  |  |  |  |
| <b>PROV. POUR RISQUES ET CHARGES</b>                            |  |  |  |  |

|                                         |  |  |  |  |
|-----------------------------------------|--|--|--|--|
| Prov. sur immobilisations incorporelles |  |  |  |  |
| Prov. sur immobilisations corporelles   |  |  |  |  |
| Prov. sur immo. titres mis en équival.  |  |  |  |  |
| Prov. sur immo. titres de participation |  |  |  |  |
| Prov. sur autres immo. financières      |  |  |  |  |
| Provisions sur stocks et en cours       |  |  |  |  |
| Provisions sur comptes clients          |  |  |  |  |
| Autres provisions pour dépréciation     |  |  |  |  |
| <b>PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION</b>     |  |  |  |  |

|                      |  |  |  |  |
|----------------------|--|--|--|--|
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b> |  |  |  |  |
|----------------------|--|--|--|--|

# État des Échéances des Créances et Dettes

SASU A3J

Période du 01/01/16 au 31/12/16  
Edition du 24/05/17  
Tenue de compte EURO

| ÉTAT DES CRÉANCES                                        | Montant brut   | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|----------------------------------------------------------|----------------|----------------|---------------|
| <b>DE L'ACTIF IMMOBILISÉ</b>                             |                |                |               |
| Créances rattachées à des participations                 |                |                |               |
| Prêts                                                    |                |                |               |
| Autres immobilisations financières                       |                |                |               |
| <b>TOTAL de l'actif immobilisé :</b>                     |                |                |               |
| <b>DE L'ACTIF CIRCULANT</b>                              |                |                |               |
| Clients douteux ou litigieux                             |                |                |               |
| Autres créances clients                                  | 18 000         | 18 000         |               |
| Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie |                |                |               |
| Personnel et comptes rattachés                           |                |                |               |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux            |                |                |               |
| État - Impôts sur les bénéfices                          | 1 382          | 1 382          |               |
| État - Taxe sur la valeur ajoutée                        | 366            | 366            |               |
| État - Autres impôts, taxes et versements assimilés      |                |                |               |
| État - Divers                                            |                |                |               |
| Groupe et associés                                       | 136 119        | 136 119        |               |
| Débiteurs divers                                         | 6 078          | 6 078          |               |
| <b>TOTAL de l'actif circulant :</b>                      | <b>161 945</b> | <b>161 945</b> |               |
| <b>CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE</b>                       | 1 739          | 1 739          |               |

|                      |                |                |  |
|----------------------|----------------|----------------|--|
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b> | <b>163 684</b> | <b>163 684</b> |  |
|----------------------|----------------|----------------|--|

| ÉTAT DES DETTES                         | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an et 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|-----------------------------------------|--------------|----------------|--------------------------------|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles      |              |                |                                |                 |
| Autres emprunts obligataires            |              |                |                                |                 |
| Auprès des établissements de crédit :   |              |                |                                |                 |
| - à 1 an maximum à l'origine            |              |                |                                |                 |
| - à plus d' 1 an à l'origine            | 135 000      | 6 900          | 42 830                         | 85 270          |
| Emprunts et dettes financières divers   |              |                |                                |                 |
| Fournisseurs et comptes rattachés       | 2 133        | 2 133          |                                |                 |
| Personnel et comptes rattachés          |              |                |                                |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes   | 9 215        | 9 215          |                                |                 |
| Impôts sur les bénéfices                |              |                |                                |                 |
| Taxe sur la valeur ajoutée              | 10 350       | 10 350         |                                |                 |
| Obligations cautionnées                 |              |                |                                |                 |
| Autres impôts, taxes et assimilés       | 516          | 516            |                                |                 |
| Dettes sur immo. et comptes rattachés   |              |                |                                |                 |
| Groupe et associés                      |              |                |                                |                 |
| Autres dettes                           |              |                |                                |                 |
| Dettes représentat. de titres empruntés |              |                |                                |                 |
| Produits constatés d'avance             |              |                |                                |                 |

|                      |                |               |               |               |
|----------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b> | <b>157 213</b> | <b>29 113</b> | <b>42 830</b> | <b>85 270</b> |
|----------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|

# Charges à Payer

SASU A3J

Période du 01/01/16 au 31/12/16  
Edition du 24/05/17  
Tenue de compte EURO

| MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | Montant |
|----------------------------------------------------------------------|---------|
| Emprunts obligataires convertibles                                   |         |
| Autres emprunts obligataires                                         |         |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit               |         |
| Emprunts et dettes financières divers                                |         |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                             | 1 800   |
| Dettes fiscales et sociales                                          | 516     |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                      |         |
| Disponibilités, charges à payer                                      |         |
| Autres dettes                                                        |         |
| TOTAL                                                                | 2 316   |

## Produits à Recevoir

SASU A3J

Période du 01/01/16 au 31/12/16  
Edition du 24/05/17  
Tenue de compte EURO

| MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR<br>INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | Montant       |
|-----------------------------------------------------------------------------|---------------|
| <b>Immobilisations financières</b>                                          |               |
| Créances rattachées à des participations                                    |               |
| Autres immobilisations financières                                          |               |
| <b>Créances</b>                                                             |               |
| Créances clients et comptes rattachés                                       | 18 000        |
| Personnel                                                                   |               |
| Organismes sociaux                                                          |               |
| État                                                                        |               |
| Divers, produits à recevoir                                                 |               |
| Autres créances                                                             | 5 861         |
| <b>Valeurs Mobilières de Placement</b>                                      |               |
| <b>Disponibilités</b>                                                       |               |
| <b>TOTAL</b>                                                                | <b>23 861</b> |

# Charges et Produits Constatés d'Avance

SASU A3J

Période du 01/01/16 au 31/12/16  
Edition du 24/05/17  
Tenue de compte EURO

| RUBRIQUES                          | Charges | Produits |
|------------------------------------|---------|----------|
| Charges ou produits d'exploitation | 1 739   |          |
| Charges ou produits financiers     |         |          |
| Charges ou produits exceptionnels  |         |          |
| TOTAL                              | 1 739   |          |

# Accroissements et Allègements Dettes Futures d'Impôts

SASU A3J

Période du 01/01/16 au 31/12/16  
Edition du 24/05/17  
Tenue de compte EURO

Taux prévisionnel d'imposition :

| NATURE DES DIFFÉRENCES TEMPORAIRES      | Montant |
|-----------------------------------------|---------|
| <b>Accroissements</b>                   |         |
| Provisions réglementées :               |         |
| - amortissements dérogatoires           |         |
| - provisions pour hausse des prix       |         |
| - provisions pour fluctuation des cours |         |
| Autres :                                |         |

**TOTAL DES ACCROISSEMENTS**

|                                                               |  |
|---------------------------------------------------------------|--|
| <b>Allègements</b>                                            |  |
| Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation : |  |
| - pour congés payés                                           |  |
| - participation des salariés                                  |  |
| Autres :                                                      |  |

**TOTAL DES ALLÈGEMENTS**

|                           |  |
|---------------------------|--|
| Déficits reportables      |  |
| Moins-values à long terme |  |

# Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

SASU A3J

Période du 01/01/16 au 31/12/16  
Edition du 24/05/17  
Tenue de compte EURO

| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Montant | Imputé<br>au compte |
|------------------------|---------|---------------------|
|                        |         |                     |

|       |  |  |
|-------|--|--|
| TOTAL |  |  |
|-------|--|--|

| CHARGES EXCEPTIONNELLES       | Montant | Imputé<br>au compte |
|-------------------------------|---------|---------------------|
| charges exc.opération gestion | 332     | 67100000            |

|       |     |  |
|-------|-----|--|
| TOTAL | 332 |  |
|-------|-----|--|

## Détail des Transferts de Charges

SASU A3J

Période du 01/01/16 au 31/12/16  
Edition du 24/05/17  
Tenue de compte EURO

| NATURE             | Montant |
|--------------------|---------|
| Avantage en nature | 3 141   |
|                    |         |

|       |       |
|-------|-------|
| TOTAL | 3 141 |
|-------|-------|

**SASU A3J**

Période du 01/01/16 au 31/12/16

Edition du 24/05/17

Tenue de compte EURO

| RUBRIQUES                                              | Montant garanti |
|--------------------------------------------------------|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles                     |                 |
| Autres emprunts obligataires                           |                 |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 135 000         |
| Emprunts et dettes financières divers                  |                 |

Garantie donnée sur l'emprunt de 135000€ au profit de la banque en privilège des prêteurs de derniers sur le bien immobilier

# Effectif Moyen

SASU A3J

Période du 01/01/16 au 31/12/16

Edition du 24/05/17

Tenue de compte EURO

| EFFECTIFS                         | Personnel<br>salarié | Personnel<br>mis à disposition<br>de l'entreprise |
|-----------------------------------|----------------------|---------------------------------------------------|
| Cadres                            | 1                    |                                                   |
| Agents de maîtrise et techniciens |                      |                                                   |
| Employés                          |                      |                                                   |
| Ouvriers                          |                      |                                                   |
| TOTAL                             | 1                    |                                                   |

# Liste des Filiales et Participations

SASU A3J

Période du 01/01/16 au 31/12/16  
Edition du 24/05/17  
Tenue de compte EURO

| FILIALES ET PARTICIPATIONS                                                        | Capitaux propres | Quote-part du capital détenue en pourcentage | Résultat du dernier exercice clos |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------|
| <b>A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS</b>      |                  |                                              |                                   |
| 1. filiales (Plus de 50% du capital détenu)                                       |                  |                                              |                                   |
| 2. participations (10 à 50% du capital détenu)                                    |                  |                                              |                                   |
| Sci 5 déc                                                                         | 18 561           | 16,67                                        | (84 015)                          |
| Sci bdl                                                                           | 295 783          | 33,33                                        | 16 318                            |
| ORT                                                                               | 278 488          | 25,01                                        | 62                                |
| Matin blanc                                                                       | 3 891            | 33,33                                        | 891                               |
| KTe                                                                               | 65 065           | 13,33                                        | 2 649                             |
| BSP                                                                               | 135 220          | 16,25                                        | 17 136                            |
| <b>B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS</b> |                  |                                              |                                   |
| 1. filiales non reprises en A:                                                    |                  |                                              |                                   |
| - françaises                                                                      |                  |                                              |                                   |
| - étrangères                                                                      |                  |                                              |                                   |
| 2. participations non reprises en A:                                              |                  |                                              |                                   |
| - françaises                                                                      |                  |                                              |                                   |
| - étrangères                                                                      |                  |                                              |                                   |

## **SASU A3J**

Société par action simplifiée unipersonnelle  
au capital de 771 000 EUROS  
SIEGE SOCIAL : 6, Chemin de la Garenne  
58 600 FOURCHAMBAULT  
RCS : NEVERS 789 256 716

### **PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE** **du 30 juin 2017**

L'an deux mille dix-sept, et le trente juin à dix-huit heures trente, l'actionnaire de la Société A3J, société par action simplifiée unipersonnelle au capital de 771 000 Euros divisé en 5 140 actions de 150 Euros chacune, dont le siège social est au 6, Chemin de la garenne 58 600 FOURCHAMBAULT, s'est réuni en assemblée Générale Ordinaire, à Auxerre, Bât 10, Parc de la Chapelle, 89 470 Moneteau.

L'actionnaire présent représente la totalité des actions, à savoir les 5 140 actions de la société par action simplifiée.

Assiste à l'assemblée générale, Madame Christel SADOINE, Commissaire aux comptes de la société par actions simplifiée unipersonnelle.

#### **Ordre du jour de l'AG Ordinaire**

- Arrêt du résultat de l'exercice 2016.
- Affectation du résultat de l'exercice 2016.
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

\*\*\*\*\*

#### **PREMIERE RESOLUTION**

L'assemblée générale ordinaire après avoir entendu le rapport sur les comptes annuels et le rapport spécial du Commissaire aux comptes, arrête les comptes de la SASU A3J à la date du trente et un décembre deux mille seize comme suit :

##### ***Comptes de résultat :***

|                                     |                  |
|-------------------------------------|------------------|
| <i>Total des charges :</i>          | <i>121 150 €</i> |
| <i>Total des produits :</i>         | <i>149 123 €</i> |
| <i>Bénéfice net de l'exercice :</i> | <i>27 973 €</i>  |

|                                     |                  |
|-------------------------------------|------------------|
| <i>Total des capitaux propres :</i> | <i>980 945 €</i> |
|-------------------------------------|------------------|

*Cette résolution est adoptée à l'unanimité des actions représentées*

.....

**DEUXIEME RESOLUTION**

L'assemblée générale décide, après avoir constaté que les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2016 font apparaître, à savoir :

- un bénéfice d'Euros de vingt-sept mille neuf cent soixante-treize (27 973 €)
- De doter le compte « réserve légale » d'un montant de mille trois cent quatre-vingt-dix euros et soixante-cinq centimes (1 398,65 €) correspondant à cinq pour cent des bénéfices de l'exercice.
- De doter le compte « report à nouveau » d'un montant de vingt-six mille cinq cent soixante-quatorze euros et trente-cinq centimes. (26 574,35 €)

*Cette résolution est adoptée à l'unanimité des actions représentées*

.....

**TROISIEME RESOLUTION**

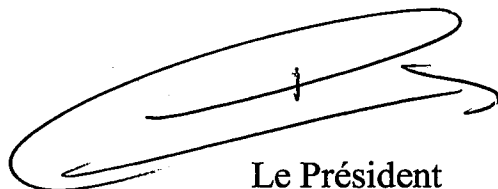
L'assemblée délègue tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait des présentes à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.

*Cette résolution est adoptée à l'unanimité des actions représentées*

.....

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée à dix-neuf heures.  
De tout ce que dessus il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le Président.

Moneteau le 30 juin 2017.



Le Président  
Jean-Philippe RICHARD