

RCS : BELFORT
Code greffe : 9001

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 00079
Numéro SIREN : 809 413 255
Nom ou dénomination : PCJL INVESTISSEMENT

Ce dépôt a été enregistré le 13/04/2018 sous le numéro de dépôt 1052



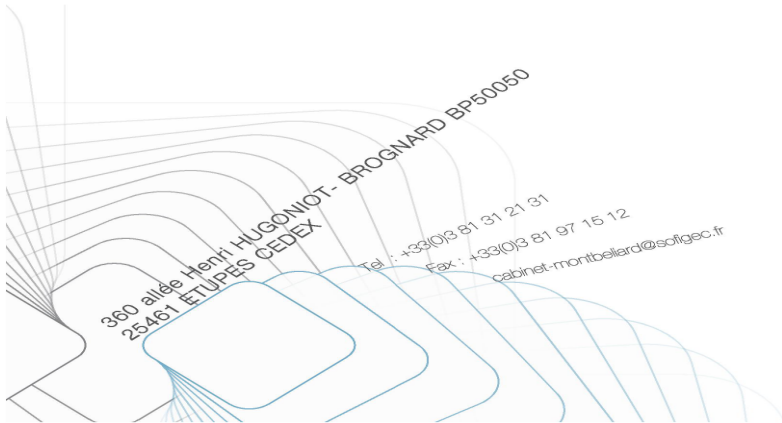
SOFIGEC

Sas PCJL INVESTISSEMENT

11 rue des Jonquilles
90200 GIROMAGNY

Exercice clos le : 31 décembre 2016

SIRET : 80941325500013
APE : 7010Z



360 allée Henri HUGONNOT - BROGNARD BP50050
25461 ETUPES CEDEX

Tel : +33(0)3 81 31 21 31
Fax : +33(0)3 81 97 15 12
cabinet-montbellard@sofigec.fr

Bilan certifié exact et conforme

www.sofigec.com

En Euro

ACTIF

	Valeurs au 31/12/16		% de l'actif	Valeurs au 31/12/15	% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr			
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires					
Fonds commercial (1)					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations tech., matériel & outillages					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations financières (2)					
Participations	965 082.58	200 000.00	765 082.58	765 082.58	94
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	5 336.00		5 336.00	5 336.00	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	970 418.58	200 000.00	770 418.58	770 418.58	94
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					
Matières premières et autres appro					
En-cours de production (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances					
Créances Clients et Cptes rattachés (3)					
Autres créances (3)	30 235.09		30 235.09	31 582.12	4
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Actions propres					
Autres titres					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	3 083.07		3 083.07	21 038.84	3
Charges constatées d'avance (3)					
TOTAL ACTIF CIRCULANT	33 318.16		33 318.16	52 620.96	6
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	1 003 736.74	200 000.00	803 736.74	823 039.54	100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

En Euro

PASSIF

	Valeurs au 31/12/16	% du passif	Valeurs au 31/12/15	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 175 000.00)	175 000.00	22	175 000.00	21
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		29		28
Réserve légale	17 500.00		17 500.00	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	216 824.80		216 824.80	
Report à nouveau	-210 015.16	-26		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-24 245.03	-3	-210 015.16	-26
SITUATION NETTE	175 064.61	22	199 309.64	24
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	6 033.04	1	3 016.52	
TOTAL CAPITAUX PROPRES	181 097.65	23	202 326.16	25
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	450 203.66	56	520 640.00	63
Emprunts et dettes financières diverses (3)	163 344.09	20	95 233.38	12
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	9 091.34	1	4 440.00	1
Dettes fiscales et sociales			400.00	
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	622 639.09	77	620 713.38	75
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	803 736.74	100	823 039.54	100

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

367 156.96

255 482.13

444 591.38

176 122.00

En Euro

	Du 01/01/16 Au 31/12/16	Du 01/07/15 Au 31/12/15	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens et services)				
Montant net du chiffre d'affaires				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		1 476.35	-1 476.35	-100
Autres produits				
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION		1 476.35	-1 476.35	-100
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	8 012.40	3 209.90	4 802.50	150
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements				
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges				
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	8 012.40	3 209.90	4 802.50	150
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-8 012.40	-1 733.55	-6 278.85	-362
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée				
Perte ou bénéfice transféré				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

En Euro

	Du 01/01/16 Au 31/12/16	Du 01/07/15 Au 31/12/15	Variation	
			en valeur	en %
Produits financiers				
De participation (3)				
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo. (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)		15.37	-15.37	-100
Reprises sur prov. , dépréciations, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS		15.37	-15.37	-100
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions		200 000.00	-200 000.00	-100
Intérêts et charges assimilées (4)	13 216.11	6 788.72	6 427.39	95
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	13 216.11	206 788.72	-193 572.61	-94
RÉSULTAT FINANCIER	-13 216.11	-206 773.35	193 557.24	94
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-21 228.51	-208 506.90	187 278.39	90
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions	3 016.52	1 508.26	1 508.26	100
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	3 016.52	1 508.26	1 508.26	100
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-3 016.52	-1 508.26	-1 508.26	-100
Participation des salariés aux résultats				
Impôt sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS		1 491.72	-1 491.72	-100
TOTAL DES CHARGES	24 245.03	211 506.88	-187 261.85	-89
Bénéfice ou Perte	-24 245.03	-210 015.16	185 770.13	88

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées



SOFIGEC

ec
Immobilisation
Etat de gestion
Imprimés fiscaux
Comptes annuels
Annexe



En Euro

SOMMAIRE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	0		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	0		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			NA
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	0		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			NA
CRÉDIT BAIL			NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	0		
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			NA
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			NA
ACTIF CIRCULANT - ETAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	0		
ENTREPRISES LIÉES			NA
<i>Identité de la société consolidante</i>			
<i>Situation fiscale latente et conditionnelle</i>			
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF			NA
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	0		
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	0		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF			NA
LES ENGAGEMENTS	0		
<i>Engagements hors bilan</i>			
<i>Engagements donnés</i>			
<i>Engagements reçus</i>			
<i>Engagements réciproques</i>			
ÉTAT DES EMPRUNTS	0		
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			NA
COMMENTAIRES			NA
HONORAIRES DU CAC			NA
CAF ET TABLEAU DE FINANCEMENT	0		

En Euro

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016 dont le total est de 803 736.74 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage une perte de -24 245.03 Euros.

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

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

l'exercice précédent couvre la période du 01/07/2015 au 31/12/2015

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et 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.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Option pour le traitement comptable des coûts de développement :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

L'entité n'est pas concernée par les frais d'augmentation de capital, de fusion, de scission, d'apport.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

En Euro

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Option pour le traitement comptable des coûts de développement :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Amortissements des biens décomposables :

L'entité non concernée, aucune immobilisation décomposable n'a été identifiée.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

STOCKS

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

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.

En Euro

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL			
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers			
		Matériel de transport			
		Matériel de bureau & mobilier informatique			
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes					
		TOTAL			
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		965 082.58		
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		5 336.00		
		TOTAL	970 418.58		
TOTAL GENERAL			970 418.58		

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légitime/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL				
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers				
		Matériel de transport				
		Mat. bureau, inform., mobilier				
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes						
		TOTAL				
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				965 082.58	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				5 336.00	
		TOTAL			970 418.58	
TOTAL GENERAL					970 418.58	

En Euro

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, dévelop.	TOTAL			
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL			
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels				
Autres immobs corporelles				
Inst. générales agencem. amén.				
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatiq., mob.				
Emballages récupérables divers				
TOTAL				
TOTAL GENERAL				

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS		REPRISES		Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements						
TOTAL						
A. Immob. incorpor.						
Terrains						
Constr.						
Sur sol propre						
Sur sol autrui						
Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage						
A. Immo. corp.						
Inst. gales, ag. am div						
Matériel transport						
Mat. bureau mobilier inf.						
Emballages réc. divers						
TOTAL						
Frais d'acquisition de titres de participations	3 016.52					3 016.52
TOTAL GÉNÉRAL	3 016.52					3 016.52
Total général non ventilé		3 016.52				3 016.52

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

En Euro

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)

A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)

	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)										
2E2M - -	43 151.00	273 651.32	100.00	965 082.00	765 082.00			1 225 275.23	-38 244.01	
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).

(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.

(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

En Euro

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

1. Filiales non reprises au §A :
 - a. Filiales françaises
 - b. Filiales étrangères
2. Participations non reprises au §A :
 - a. Dans des sociétés françaises
 - b. Dans des sociétés étrangères

Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
			Brute	Nette				

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).

(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.

(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

En Euro

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

		ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières		5 336.00		5 336.00
	Clients douteux ou litigieux				
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients				
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfiques		28 301.00	28 301.00	
	Etat & autres		1 934.09	1 934.09	
	Taxe sur la valeur ajoutée				
	coll. publiques				
	Autres impôts, taxes & versements assimilés				
	Divers				
Groupe et associés (2)					
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)					
Charges constatées d'avance					
		TOTAUX	35 571.09	30 235.09	5 336.00
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés			
	(1) des	- Prêts accordés en cours d'exercice			
	(2) des	- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)				

En Euro

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	1 750.00	100.00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	1 750.00	100.00

En Euro

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	450 203.66	83 046.70	305 869.30	61 287.66
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		9 091.34	9 091.34		
Personnel & comptes rattachés					
Sécurité sociale & autr organismes sociaux					
Etat & autres	Impôts sur les bénéfices				
collectiv. publiques	Taxe sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés				
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)		163 344.09	163 344.09		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)					
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		622 639.09	255 482.13	305 869.30	61 287.66
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	70 408.62			
(2)	Montant divers emprunts, dett/associés				

En Euro

(1) K : à 1 an maximum à l'origine
(2) K : à plus de 1 an maximum à l'origine

N° Date Début / Fin	Désignation		Per. Durée	Int. Ass.	Remboursement		(1) - 1 an (2)	(1) 1 à 5 ans (2)	(1) + 5 ans (2)	Int. courus Ass. courues	
	Mt Emprunt	K. restant			Exercice antérieur	En retard					
16410000 Emprunt cm 200ke											
2	EMPRUNT CIC 200KE	Entreprise	Annu	2.40	K	26 579.31	K				2 109.56
22/05/15	30/06/22	200 000.00	173 420.69	7.00	K		I	27 217.21	115 559.65	30 643.83	425.75
	Cumul du compte	200 000.00	173 420.69		K	26 579.31	K				2 109.56
					K		I	27 217.21	115 559.65	30 643.83	425.75
16420000 Emprunt ccm 200ke											
4	EMPRUNT CCM 200KE	Entreprise	Annu	2.40	K	26 579.31	K				2 109.56
21/05/15	30/06/22	200 000.00	173 420.69	7.00	K		I	27 217.21	115 559.65	30 643.83	425.75
	Cumul du compte	200 000.00	173 420.69		K	26 579.31	K				2 109.56
					K		I	27 217.21	115 559.65	30 643.83	425.75
16430000 Ardea											
5	ardea	Entreprise	Trim	12.30	K	17 250.00	K				541.66
22/10/15	15/01/21	115 000.00	97 750.00	20.00	K		I	23 000.00	74 750.00		
	Cumul du compte	115 000.00	97 750.00		K	17 250.00	K				541.66
					K		I	23 000.00	74 750.00		
Cumul des comptes 164		Mt Emprunt	K. restant			Remboursement		(1) - 1 an (2)	(1) 1 à 5 ans (2)	(1) + 5 ans (2)	Int. courus Ass. courues
		515 000.00	444 591.38		K	70 408.62	K				4 760.78
					K		I	77 434.42	305 869.30	61 287.66	851.50
CUMUL TOUS COMPTES		Mt Emprunt	K. restant			Remboursement		(1) - 1 an (2)	(1) 1 à 5 ans (2)	(1) + 5 ans (2)	Int. courus Ass. courues
		515 000.00	444 591.38		K	70 408.62	K				4 760.78
					K		I	77 434.42	305 869.30	61 287.66	851.50

En Euro

EMPRUNTS DE L'ENTREPRISE

Date début	Montant du capital	Nombre d'échéances	Taux	12/2016	12/2017	12/2018	12/2019	12/2020	12/2021	Date fin Ex suivants
- - EMPRUNT CIC 200KE - 2										
mai 2015	200 000	7 Annuelle	2.40	32 219	32 219	32 219	32 219	32 219	32 219	juin 2022 32 219
- - EMPRUNT CCM 200KE - 4										
mai 2015	200 000	7 Annuelle	2.40	32 219	32 219	32 219	32 219	32 219	32 219	juin 2022 32 219
- 1643000 - ardea - 5										
oct. 2015	115 000	20 Trimestriell	12.3	19 167	25 556	25 556	25 556	25 556	6 389	janv. 2021
TOTAL DES ÉCHÉANCES				83 605	89 994	89 994	89 994	89 994	70 828	64 439
TOTAL GÉNÉRAL DES ÉCHÉANCES				83 605	89 994	89 994	89 994	89 994	70 828	64 439
<i>DONT CAPITAL</i>				<i>70 409</i>	<i>77 434</i>	<i>78 741</i>	<i>80 079</i>	<i>81 449</i>	<i>65 601</i>	<i>61 288</i>
<i>DONT INTÉRÊTS</i>				<i>11 517</i>	<i>10 880</i>	<i>9 573</i>	<i>8 236</i>	<i>6 866</i>	<i>3 546</i>	<i>1 471</i>
<i>DONT ASSURANCES</i>				<i>1 680</i>	<i>1 680</i>	<i>1 680</i>	<i>1 680</i>	<i>1 680</i>	<i>1 680</i>	<i>1 680</i>

En Euro

ENGAGEMENTS DONNÉS

EMPRUNT CCM 200 KE, nantissement des titres de 2e2m
EMPRUNT CIC 200 KE, nantissement des titres de 2e2m

en outre, ces deux emprunts sont assortis respectivement d'une caution solidaire de patrick duguet pour 120KE et d'une contre-garantie siagi à hauteur de 30%.

En Euro

	Valeur au 31/12/16	Valeur au 31/12/15
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-8 012.40	-3 209.90
+ Transferts de charges d'exploitation		1 476.35
+ Autres produits d'exploitation		
- Autres charges d'exploitation		
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
+ Produits financiers		15.37
- Reprises sur Provisions financières		
- Charges financières	13 216.11	206 788.72
+ Dotations aux amortis, dépréciations et provisions financières		200 000.00
+ Produits exceptionnels		
- Produits des cessions d'éléments d'actif		
- Subventions d'investissement rapportées au résultat		
- Reprises sur dépréciations ou provisions exceptionnelles		
- Charges exceptionnelles	3 016.52	1 508.26
+ Valeur comptable des immobilisations cédées		
+ Dotations aux amortis, dépréciations et provisions exceptionnelles	3 016.52	1 508.26
- Participation des salariés aux résultats d'entreprise		
- Impôts sur les bénéfices		
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	-21 228.51	-8 506.90
- Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	3 016.52	201 508.26
+ Reprises sur amortissements et provisions		
+ Résultat sur cessions d'éléments d'actif immobilisés		
+ Subventions d'investissement rapportées au résultat		
RÉSULTAT NET COMPTABLE	-24 245.03	-210 015.16

En Euro

Distributions mises en paiement au cours de l'exercice		Capacité d'autofinancement	-21 228.51
		= CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	-21 228.51
Acquisitions d'immobilisations		Cessions d'immobilisations	
Immobilisations incorporelles		Immobilisations incorporelles	
Immobilisations corporelles		Immobilisations corporelles	
Immobilisations financières		Immobilisations financières	
Prélèvements des comptes courants		Apports comptes courants	68 110.71
Diminution des capitaux propres		Augmentation des capitaux propres	
		Subvention investissement	
Emprunts remboursés (capital)	70 408.62	Emprunts réalisés	
TOTAL EMPLOIS	70 408.62	TOTAL RESSOURCES	46 882.20

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL
diff. entre les cpts permanents et les actifs immobilisés

a diminué de 23 526.42

Augmentation actif circulant		Diminution actif circulant	1 347.03
Diminution dettes		Augmentation dettes	4 223.62
TOTAL		TOTAL	5 570.65

VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT
diff. entre l'actif renouvelé souvent et les dettes non fin.

a diminué de 5 570.65

Augmentation de la trésorerie		Diminution de la trésorerie	17 955.77
-------------------------------	--	-----------------------------	-----------

VARIATION DE TRÉSORERIE

(= Fonds de roulement - besoin en fonds de roulement)

a diminué de 17 955.77

PCJL INVESTISSEMENT
Société par actions simplifiée au capital de 175 000 euros
Siège social : 11, rue des Jonquilles,
90200 GIROMAGNY
809 413 255 RCS BELFORT

**PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2017**

L'an deux mil dix sept,

Le trente juin,

A quatorze heures,

Les associés de la société PCJL INVESTISSEMENT se sont réunis en Assemblée Générale Annuelle, 11, rue des Jonquilles 90200 GIROMAGNY, sur convocation faite par le Président.

Il a été établi une feuille de présence qui a été émarginée par chaque associé participant à l'Assemblée en entrant en séance, tant en son nom personnel qu'en qualité de mandataire.

L'Assemblée est présidée par Monsieur Patrick DUGUET, Président de la société.

Monsieur Gilles FISCHER est désigné comme secrétaire.

La société KPMG, Commissaire aux Comptes de la Société, régulièrement convoquée, est absente et excusée.

La feuille de présence, certifiée exacte par les membres du bureau, permet de constater que les associés présents ou ayant donné pouvoir possèdent 1750 sur les 1750 actions ayant le droit de vote.

En conséquence, l'Assemblée Générale, réunissant la totalité des actions est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

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

- l'avis de réception et une copie de la lettre de convocation du Commissaire aux Comptes,
- la feuille de présence et la liste des associés,
- l'inventaire et les comptes annuels comprenant le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés au 31 décembre 2016,

- le rapport de gestion du Président,
- le rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels,
- le rapport du Commissaire aux Comptes sur les conventions réglementées,
- un exemplaire des statuts de la Société,
- le texte des résolutions soumises au vote de l'Assemblée.

Le Président déclare que les documents visés ci-dessus ont été adressés aux associés ou tenus à leur disposition au siège social ou sur le site Internet de la Société dont l'adresse figure sur la convocation, à compter de la convocation de l'Assemblée.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le Président rappelle ensuite que l'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

- Rapport de gestion du Président,
- Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels,
- Rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce et approbation desdites conventions,
- Approbation des comptes de l'exercice social clos le 31 décembre 2016 et quitus au Président,
- Affectation du résultat de l'exercice,

Le Président présente à l'Assemblée les comptes de l'exercice écoulé, le rapport de gestion du Président et les rapports du Commissaire aux Comptes.

Puis le Président déclare la discussion ouverte.

Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président et du rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2016, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

En conséquence, l'Assemblée donne au Président quitus de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

Elle prend acte que les comptes de l'exercice écoulé ne comportent pas de dépenses non admises dans les charges déductibles au regard de l'article 39, 4 du Code général des impôts.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2016 s'élevant à -24 245,03 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice :	-24 245,03 euros
Report à nouveau antérieur :	-210 015,16 euros
Au compte "report à nouveau" S'élevant ainsi à -234 260,19 euros	-24 245,03 euros

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée depuis la constitution de la Société.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées par l'article L. 227-10 du Code de commerce, et statuant sur ce rapport, approuve successivement chacune des conventions qui y sont mentionnées.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par les membres du bureau.

Le Président
Patrick DUGUET

Le secrétaire
Gilles FISCHER



PCJL INVESTISSEMENT
Société par actions simplifiée
au capital de 175 000 euros
Siège social : 11, rue des Jonquilles
90200 GIROMAGNY
809 413 255 RCS BELFORT

**ASSEMBLEE GENERALE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2017**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2016

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2016 s'élevant à -24 245,03 euros de la manière suivante :

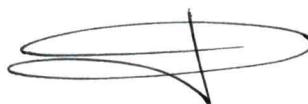
Perte de l'exercice :	-24 245,03 euros
Report à nouveau antérieur :	-210 015,16 euros
Au compte "report à nouveau" S'élevant ainsi à -234 260,19 euros	-24 245,03 euros

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée depuis la constitution de la Société.

Vote de l'Assemblée Générale Annuelle du 30 juin 2017

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Patrick DUGUET





KPMG S.A.
Alsace
3 rue Armand Bloch
BP 13 193
25203 Montbéliard Cedex
France

Téléphone : +33 (0)3 81 91 58 20
Télécopie : +33 (0)3 81 91 58 40
Site internet : www.kpmg.fr

PCJL INVESTISSEMENT S.A.S.
**Rapport du commissaire aux comptes sur les
comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2016
PCJL INVESTISSEMENT S.A.S.
11 rue des Jonquilles - 90200 GIROMAGNY
Ce rapport contient 19 pages
Référence : 17081RG



KPMG S.A.
Alsace
3 rue Armand Bloch
BP 13 193
25203 Montbéliard Cedex
France

Téléphone : +33 (0)3 81 91 58 20
Télécopie : +33 (0)3 81 91 58 40
Site internet : www.kpmg.fr

PCJL INVESTISSEMENT S.A.S.

Siège social : 11 rue des Jonquilles - 90200 GIROMAGNY
Capital social : € 175 000

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, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société PCJL INVESTISSEMENT S.A.S., 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 votre Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

1 Opinion sur les comptes annuels

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

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

2 Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues, et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne les titres de participation.

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

3 Vérifications et informations spécifiques

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

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

Montbéliard, le 15 juin 2017

KPMG S.A.



Laurent Hofnung
Associé



BILAN BIC - ACTIF



001153 - Sas PCJL INVESTISSEMENT

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

	Valeurs au 31/12/16		% de l'actif	Valeurs au 31/12/15	
	Val. Brutes	Amort. & dépr		Val. Nettes	% de l'actif
ACTIF					
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires					
Fonds commercial (1)					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations tech., matériel & outillages					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations financières (2)					
Participations	965 082.58	200 000.00	765 082.58	96	765 082.58
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	5 336.00		5 336.00		5 336.00
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	970 418.58	200 000.00	770 418.58	96	770 418.58
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					
Matières premières et autres appro					
En-cours de production (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances				4	4
Créances Clients et Cptes rattachés (3)					
Autres créances (3)	30 235.09		30 235.09		31 582.12
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Actions propres					
Autres titres					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	3 083.07		3 083.07		21 038.84
Charges constatées d'avance (3)					
TOTAL ACTIF CIRCULANT	33 318.16		33 318.16	4	52 620.96
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	1 003 736.74	200 000.00	803 736.74	100	823 039.54

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)



BILAN BIC - PASSIF



001153 - Sas PCJL INVESTISSEMENT

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

PASSIF

	Valeurs au 31/12/16	% du passif	Valeurs au 31/12/15	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 175 000.00)	175 000.00	22	175 000.00	21
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		29		28
Réserve légale	17 500.00		17 500.00	
Réerves statutaires ou contractuelles				
Réerves réglementées				
Autres réserves	216 824.80		216 824.80	
Report à nouveau	-210 015.16	-26		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-24 245.03	-3	-210 015.16	-26
SITUATION NETTE	175 064.61	22	199 309.64	24
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	6 033.04	1	3 016.52	
TOTAL CAPITAUX PROPRES	181 097.65	23	202 326.16	25
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	450 203.66	56	520 640.00	63
Emprunts et dettes financières diverses (3)	163 344.09	20	95 233.38	12
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	9 091.34	1	4 440.00	1
Dettes fiscales et sociales			400.00	
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	622 639.09	77	620 713.38	75
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	803 736.74	100	823 039.54	100

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

367 156.96

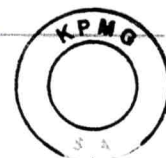
255 482.13

444 591.38

176 122.00



COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE



001153 - Sas PCJL INVESTISSEMENT

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

	Du 01/01/16 Au 31/12/16	Du 01/07/15 Au 31/12/15	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens et services)				
Montant net du chiffre d'affaires				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		1 476.35	-1 476.35	-100
Autres produits				
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION		1 476.35	-1 476.35	-100
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	8 012.40	3 209.90	4 802.50	150
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements				
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges				
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	8 012.40	3 209.90	4 802.50	150
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-8 012.40	-1 733.55	-6 278.85	-362
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée				
Perte ou bénéfice transféré				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

	Du 01/01/16 Au 31/12/16	Du 01/07/15 Au 31/12/15	Variation	
			en valeur	en %
Produits financiers				
De participation (3)				
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo. (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)		15.37	-15.37	-100
Reprises sur prov. , dépréciations, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS		15.37	-15.37	-100
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions		200 000.00	-200 000.00	-100
Intérêts et charges assimilées (4)	13 216.11	6 788.72	6 427.39	95
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	13 216.11	206 788.72	-193 572.61	-94
RÉSULTAT FINANCIER	-13 216.11	-206 773.35	193 557.24	94
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-21 228.51	-208 506.90	187 278.39	90
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions	3 016.52	1 508.26	1 508.26	100
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	3 016.52	1 508.26	1 508.26	100
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-3 016.52	-1 508.26	-1 508.26	-100
Participation des salariés aux résultats				
Impôt sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS		1 491.72	-1 491.72	-100
TOTAL DES CHARGES	24 245.03	211 506.88	-187 261.85	-89
Bénéfice ou Perte	-24 245.03	-210 015.16	185 770.13	88

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées



FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016 dont le total est de 803 736.74 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage une perte de -24 245.03 Euros.

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

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :
l'exercice précédent couvre la période du 01/07/2015 au 31/12/2015

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et 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.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Option pour le traitement comptable des coûts de développement :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

L'entité n'est pas concernée par les frais d'augmentation de capital, de fusion, de scission, d'apport.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS



001153 - Sas PCJL INVESTISSEMENT

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Option pour le traitement comptable des coûts de développement :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Amortissements des biens décomposables :

L'entité non concernée, aucune immobilisation décomposable n'a été identifiée.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

STOCKS

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

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.

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions	
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL				
CORPORELLES	Terrains					
		Sur sol propre				
	Constructions	Sur sol d'autrui				
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels					
		Inst. générales, agencés & aménagés divers				
	Autres immos corporelles	Matériel de transport				
		Matériel de bureau & mobilier informatique				
		Emballages récupérables & divers				
		Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes					
		TOTAL				
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations		965 082.58			
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières		5 336.00			
		TOTAL	970 418.58			
		TOTAL GENERAL	970 418.58			
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légitime/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dével.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL				
CORPORELLES	Terrains					
		Sur sol propre				
	Constructions	Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
		Inst. gal. agen. amé. divers				
	Autres immos corporelles	Matériel de transport				
		Mat. bureau, inform., mobilier				
		Emb. récupérables & divers				
		Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes					
		TOTAL				
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				965 082.58	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				5 336.00	
		TOTAL			970 418.58	
		TOTAL GENERAL			970 418.58	



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS



001153 - Sas PCJL INVESTISSEMENT

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.				
TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels				
Inst. générales agencem. amén.				
Autres immob. corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatiq., mob.				
Emballages récupérables divers				
TOTAL				
TOTAL GENERAL				

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissements							
TOTAL							
A. Immob. incorpor.							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations	3 016.52						3 016.52
TOTAL GÉNÉRAL	3 016.52						3 016.52
Total général non ventilé		3 016.52					3 016.52

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					



SOFIGEC

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

001153 - Sas PCJL INVESTISSEMENT

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)

A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)

1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)

2E2M - -

2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)

Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avais donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
43 151.00	273 651.32	100.00	965 082.00	765 082.00	1 225 275.23	-38 244.01		

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
 (2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
 (4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
 (6) Dans la monnaie locale d'opération.
 (7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.





SOFIGEC

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

001153 - Sas PCJL INVESTISSEMENT

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

1. Filiales non reprises au §A :
 - a. Filiales françaises
 - b. Filiales étrangères
2. Participations non reprises au §A :
 - a. Dans des sociétés françaises
 - b. Dans des sociétés étrangères

Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avais donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
 (2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
 (3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
 (4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
 (5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
 (6) Dans la monnaie locale d'opération.
 (7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.
 (8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
 (9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
 (10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.





ANNEXE DES COMPTES ANNUELS



001153 - Sas PCJL INVESTISSEMENT

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

		ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ		Créances rattachées à des participations			
		Prêts (1) (2)			
		Autres immobilisations financières	5 336.00		5 336.00
		Clients douteux ou litigieux			
ACTIF CIRCULANT		Autres créances clients			
		Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
		Personnel et comptes rattachés			
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
		Impôts sur les bénéfices	28 301.00	28 301.00	
		Etat & autres coll. publiques	1 934.09	1 934.09	
		Taxe sur la valeur ajoutée			
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
		Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)				
	Charges constatées d'avance				
	TOTAUX	35 571.09	30 235.09	5 336.00	
Renvois	(1)	Montant - Créances représentatives de titres prêtés			
	(2)	des - Prêts accordés en cours d'exercice			
	(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS



001153 - Sas PCJL INVESTISSEMENT

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	1 750.00	100.00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	1 750.00	100.00



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS



001153 - Sas PCJL INVESTISSEMENT

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	450 203.66	83 046.70	305 869.30	61 287.66
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	9 091.34	9 091.34		
Personnel & comptes rattachés				
Sécurité sociale & autr organismes sociaux				
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés				
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	163 344.09	163 344.09		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	622 639.09	255 482.13	305 869.30	61 287.66
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exer.	70 408.62			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS



001153 - Sas PCJL INVESTISSEMENT

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

(1) K : à 1 an maximum à l'origine
 (2) K : à plus de 1 an maximum à l'origine

N° Date Début / Fin	Désignation		Per. Durée	Int. Ass.	Remboursement		(1) - 1 an (2)	(1) 1 à 5 ans (2)	(1) + 5 ans (2)	Int. courus Ass. courues	
	Mt Emprunt	K. restant			Exercice antérieur	En retard					
16410000 Emprunt cm 200ke											
2	EMPRUNT CIC 200KE	Entreprise	Annu	2.40	K	26 579.31	K				2 109.56
22/05/15	30/06/22	200 000.00	173 420.69	7.00	K		I	27 217.21	115 559.65	30 643.83	425.75
	Cumul du compte	200 000.00	173 420.69		K	26 579.31	K	27 217.21	115 559.65	30 643.83	2 109.56
					K		I	27 217.21	115 559.65	30 643.83	425.75
16420000 Emprunt ccm 200ke											
4	EMPRUNT CCM 200KE	Entreprise	Annu	2.40	K	26 579.31	K				2 109.56
21/05/15	30/06/22	200 000.00	173 420.69	7.00	K		I	27 217.21	115 559.65	30 643.83	425.75
	Cumul du compte	200 000.00	173 420.69		K	26 579.31	K	27 217.21	115 559.65	30 643.83	2 109.56
					K		I	27 217.21	115 559.65	30 643.83	425.75
16430000 Ardea											
5	ardea	Entreprise	Trim	12.30	K	17 250.00	K				541.66
22/10/15	15/01/21	115 000.00	97 750.00	20.00	K		I	23 000.00	74 750.00		
	Cumul du compte	115 000.00	97 750.00		K	17 250.00	K	23 000.00	74 750.00		541.66
					K		I	23 000.00	74 750.00		
Cumul des comptes 164											
	Mt Emprunt	K. restant				Remboursement		(1) - 1 an	(1) 1 à 5	(1) + 5	Int. courus
						Exercice		(2)	ans	ans	Ass.
						antérieur			(2)	(2)	courues
	515 000.00	444 591.38	K			70 408.62	K	77 434.42	305 869.30	61 287.66	4 760.78
			K				I				851.50
CUMUL TOUS COMPTES											
	Mt Emprunt	K. restant				Remboursement		(1) - 1 an	(1) 1 à 5	(1) + 5	Int. courus
						Exercice		(2)	ans	ans	Ass.
						antérieur			(2)	(2)	courues
	515 000.00	444 591.38	K			70 408.62	K	77 434.42	305 869.30	61 287.66	4 760.78
			K				I				851.50



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS



001153 - Sas PCJL INVESTISSEMENT

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

EMPRUNTS DE L'ENTREPRISE

Date début	Montant du capital	Nombre d'échéances	Taux	12/2016	12/2017	12/2018	12/2019	12/2020	12/2021	Date fin Ex suivants
- - EMPRUNT CIC 200KE - 2										
mai 2015	200 000	7 Annuelle	2.40	32 219	32 219	32 219	32 219	32 219	32 219	juin 2022 32 219
- - EMPRUNT CCM 200KE - 4										
mai 2015	200 000	7 Annuelle	2.40	32 219	32 219	32 219	32 219	32 219	32 219	juin 2022 32 219
- 1643000 - ardea - 5										
oct. 2015	115 000	20 Trimestriell	12.3	19 167	25 556	25 556	25 556	25 556	6 389	janv. 2021
TOTAL DES ÉCHÉANCES				83 605	89 994	89 994	89 994	89 994	70 828	64 439
TOTAL GÉNÉRAL DES ÉCHÉANCES				83 605	89 994	89 994	89 994	89 994	70 828	64 439
<i>DONT CAPITAL</i>				<i>70 409</i>	<i>77 434</i>	<i>78 741</i>	<i>80 079</i>	<i>81 449</i>	<i>65 601</i>	<i>61 288</i>
<i>DONT INTÉRÊTS</i>				<i>11 517</i>	<i>10 880</i>	<i>9 573</i>	<i>8 236</i>	<i>6 866</i>	<i>3 546</i>	<i>1 471</i>
<i>DONT ASSURANCES</i>				<i>1 680</i>	<i>1 680</i>	<i>1 680</i>	<i>1 680</i>	<i>1 680</i>	<i>1 680</i>	<i>1 680</i>



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS



001153 - Sas PCJL INVESTISSEMENT

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

ENGAGEMENTS DONNÉS

EMPRUNT CCM 200 KE, nantissement des titres de 2e2m
EMPRUNT CIC 200 KE, nantissement des titres de 2e2m

en outre, ces deux emprunts sont assortis respectivement d'une caution solidaire de patrick duguet pour 120KE et d'une contre-garantie siagi à hauteur de 30%.