



RCS : PERPIGNAN

Code greffe : 6601

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1971 B 00023

Numéro SIREN : 714 200 235

Nom ou dénomination : SOCIETE DE GESTION AUDIT

Ce dépôt a été enregistré le 28/02/2017 sous le numéro de dépôt B2017/000936

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n°de dépôt : **B2017/000936**
n°de gestion : **1971B00023**
n°SIREN : **714 200 235 RCS Perpignan**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Perpignan certifie avoir procédé le 28/02/2017 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

SOCIETE DE GESTION AUDIT - Société anonyme à conseil d'administration
16 rue Josep Pla 66100 Perpignan -FRANCE-

date de clôture : 31/08/2013

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les évènements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



468038

468038

| Designation de l'entreprise | | SA S.G.A. | | Exercice N | | Exercice N-1 | |
|---|--|-----------|--|------------|--|--------------|--|
| Capital social ou individuel (1)* (Dont versé) | | 156 560 | | 156 560 | | 156 560 | |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, | | | | | | | |
| Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence) | | EK | | | | | |
| Réserve légale (3) | | 17 694 | | 17 694 | | 17 694 | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | | | | | |
| Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours) | | 262 133 | | 262 133 | | 262 133 | |
| Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'obligations originales d'artistes vivants*) | | | | | | | |
| Report à nouveau | | 346 | | 346 | | 399 | |
| RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | | 234 638 | | 234 638 | | 223 663 | |
| Subventions d'investissement | | | | | | | |
| Provisions réglementées * | | 9 474 | | 9 474 | | 12 375 | |
| TOTAL (I) | | 680 846 | | 680 846 | | 672 824 | |
| Produit des émissions de titres participatifs | | | | | | | |
| Avances conditionnées | | | | | | | |
| TOTAL (II) | | 5 000 | | 5 000 | | 5 000 | |
| Provisions pour risques | | | | | | | |
| Provisions pour charges | | | | | | | |
| TOTAL (III) | | 5 000 | | 5 000 | | 5 000 | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | | | | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs) | | 61 638 | | 61 638 | | 86 587 | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | 65 229 | | 65 229 | | 55 860 | |
| Dettes fiscales et sociales | | 247 034 | | 247 034 | | 200 224 | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | | | | |
| Autres dettes | | | | | | | |
| Produits constatés d'avance (4) | | 56 467 | | 56 467 | | 44 126 | |
| TOTAL (IV) | | 430 367 | | 430 367 | | 386 797 | |
| Ecart de conversion passif * | | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I+V) | | 1 116 213 | | 1 116 213 | | 1 064 620 | |
| Ecart de réévaluation incorporé au capital | | | | | | | |
| Réserve spéciale de réévaluation (1959) | | | | | | | |
| Ecart de réévaluation libre | | | | | | | |
| Réserve de réévaluation (1976) | | | | | | | |
| Dont réserve spéciale des plus-values à long terme * | | | | | | | |
| Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | | 430 367 | | 430 367 | | 386 797 | |
| Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | | | | | | | |

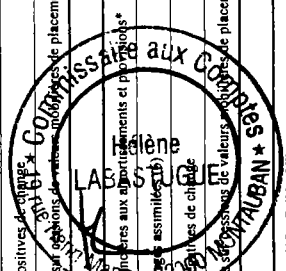
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

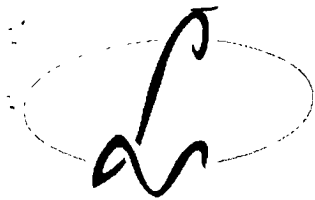
| Designation de l'entreprise | | SA S.G.A. | | Exercice N clos le | | Exercice N-1 | |
|---|--|-----------|--|--------------------|--|--------------|--|
| Capital souscrit non appelé | | 1 245 762 | | 1 245 762 | | 1 064 620 | |
| Frais d'établissement * | | | | | | | |
| Frais de développement * | | | | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires* | | 4 370 | | 4 370 | | 1 676 | |
| Fonds commercial (1) | | | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | 48 675 | | 48 675 | | 457 | |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | | 16 225 | | 16 225 | | 32 450 | |
| Terrains | | 457 | | 457 | | 457 | |
| Constructions | | 8 690 | | 8 690 | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | | 89 015 | | 89 015 | | 13 170 | |
| Immobilisations en cours | | | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | | | |
| Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | | | | | | | |
| Autres participations | | | | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | 422 941 | | 422 941 | | 422 941 | |
| Prêts | | 6 632 | | 6 632 | | 6 632 | |
| Autres immobilisations financières* | | 587 230 | | 587 230 | | 444 876 | |
| TOTAL (II) | | 1 116 213 | | 1 116 213 | | 1 064 620 | |
| Matières premières, approvisionnements | | | | | | | |
| En cours de production de biens | | | | | | | |
| En cours de production de services | | | | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | | | | |
| Marchandises | | | | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | 312 298 | | 312 298 | | 248 235 | |
| Clients et comptes rattachés (3)* | | 14 052 | | 14 052 | | 13 519 | |
| Autres créances (3) | | | | | | | |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | 195 000 | | 195 000 | | 195 000 | |
| Valeurs mobilières de placement (dont actions progress) | | 125 153 | | 125 153 | | 162 183 | |
| Disponibilités | | 779 | | 779 | | 807 | |
| Charges constatées d'avance (3)* | | 647 282 | | 647 282 | | 619 744 | |
| TOTAL (III) | | 1 116 213 | | 1 116 213 | | 1 064 620 | |
| Frais d'émission emprunt à long terme | | | | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | | | | |
| Ecart de conversion passif | | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III) | | 1 116 213 | | 1 116 213 | | 1 064 620 | |

(1) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes

| Designation de l'entreprise | SA. S. G. A. | | Exercice N-1 | | Exercice N |
|--|--|----|--------------|---------|------------|
| | SA. S. G. A. | | Nant | | |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | HA | | |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital * | | HB | | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | HC | 2 901 | 1 212 |
| | Total des produits exceptionnels (7) (VII) | | HD | 2 901 | 1 212 |
| | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | | HE | | 1 065 |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | | HF | | |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | HG | | |
| | Total des charges exceptionnelles (7) (VIII) | | HH | | 1 065 |
| | 4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII) | | HI | 2 901 | 147 |
| | Participation des salariés aux résultats de l'entreprise | | IJ | 71 659 | 62 941 |
| Impôts sur les bénéfices * | | IK | 6 737 | 4 716 | |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) | | IL | 922 376 | 852 855 | |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) | | IM | 687 738 | 629 192 | |
| 5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges) | | IN | 234 638 | 223 663 | |
| (1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme | | HO | | | |
| (2) Dont : | | | | | |
| - produits de locations immobilières | | HY | | | |
| - produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | | IG | | | |
| (3) Dont : | | | | | |
| - Crédit bail mobilier * | | HP | | | |
| - Crédit bail immobilier | | HQ | | | |
| (4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | | IH | | | |
| (5) Dont produits concernant les entreprises liées | | IJ | | | |
| (6) Dont intérêts concernant les entreprises liées | | IK | | | |
| (6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.) | | IX | | | |
| (9) Dont transferts de charges | | AI | 5 507 | 6 780 | |
| (10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) | | A2 | | | |
| (11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits) | | A3 | | | |
| (12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges) | | A4 | | | |
| (13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles facultatives A6 obligations A9 | | | | | |
| (7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) | | | | | |
| REP. PROV. PR. INVT | | | | 2 901 | |
| Charges exceptionnelles | | | | | |
| Produits exceptionnels | | | | | |
| Charges antérieures | | | | | |
| Produits antérieurs | | | | | |
| Exercice N | | | | | |
| Charges antérieures | | | | | |
| Produits antérieurs | | | | | |
| Exercice N-1 | | | | | |
| Charges antérieures | | | | | |
| Produits antérieurs | | | | | |

| Designation de l'entreprise | SA. S. G. A. | | Exercice N-1 | | Exercice N |
|--|---|--|--------------|---------|------------|
| | SA. S. G. A. | | Nant | | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises * | | FA | | |
| | Production vendue | | FB | | |
| | - biens * | | FD | | |
| | - services * | | FE | | |
| | Chiffres d'affaires nets * | | FG | 703 037 | 637 179 |
| | Production stockée * | | FJ | 703 037 | 637 179 |
| | Production immobilisée * | | | | |
| | Subventions d'exploitation | | | | |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9) | | | 5 507 | 6 780 |
| | Autres produits (1) (11) | | | 449 | 22 |
| Total des produits d'exploitation (2) (I) | | | 708 992 | 643 981 | |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises (y compris droits de douane)* | | | | |
| | Variation de stock (marchandises)* | | | | |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)* | | | | |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)* | | | | |
| | Autres achats et charges externes (3) (6 bis) * | | | | |
| | Impôts, taxes et versements assimilés* | | | 6 094 | 5 745 |
| | Salaires et traitements* | | | 254 475 | 233 976 |
| | Charges sociales (10) | | | 139 709 | 132 913 |
| | Sur immobilisations | | | 24 621 | 11 548 |
| | - dotations aux amortissements* | | | | |
| - dotations aux provisions | | | | | |
| Sur actif circulant | | | | | |
| dotations aux provisions* | | | | | |
| Pour risques et charges | | | | | |
| dotations aux provisions | | | | | |
| Autres charges (12) | | | 2 | 1 | |
| Total des charges d'exploitation (4) (II) | | | 608 150 | 559 020 | |
| 1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | | | 100 842 | 84 961 | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée* | | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré* | | | | | |
| Produits financiers de participations (5) | | | 208 308 | 205 660 | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5) | | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés (5) | | | 2 176 | 2 002 | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | |
| Différences positives de change* | | | | | |
| Produits nets sur opérations de placement | | | | | |
| Total des produits financiers (V) | | | 210 483 | 207 662 | |
| Dotations financières aux amortissements et provisions* | | | | | |
| Intérêts et charges assimilés (6) | | | 1 191 | 1 450 | |
| Différences négatives de change | | | | | |
| Charges nettes sur opérations de placement | | | | | |
| Total des charges financières (VI) | | | 1 191 | 1 450 | |
| 2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI) | | | 209 292 | 206 212 | |
| 3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II - III - IV + V - VI) | | | 310 134 | 291 173 | |





HÉLÈNE LABASTUGUE

Commissaire aux Comptes

28.17

936

SOCIETE DE GESTION AUDIT

Société Anonyme au capital de 156 560 Euros

Siège social : 16 rue Josep Pla

66000 - PERPIGNAN

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS le 31 Août 2013

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale du 29 Décembre 2008, nous vous présentons notre rapport, relatif à l'exercice clos le 31 Août 2013, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la SOCIETE DE GESTION AUDIT, tels qu'ils sont annexés 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 Conseil d'Administration. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

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 oeuvre 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 des 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.

[Signature]



Justification des appréciations

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

Règles et principes comptables :

L'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à la comptabilisation des immobilisations corporelles et des autres éléments significatifs des comptes annuels.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus et des informations fournies dans les notes de l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

Estimations comptables :

Nous avons procédé à l'appréciation des approches retenues par la société, décrites dans l'annexe, concernant les immobilisations, les clients et les autres éléments d'estimation significatifs des comptes annuels, sur la base des éléments disponibles, et mis en œuvre des tests pour vérifier l'application de ces méthodes.

Conclusion :

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

Vérification 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 Conseil d'Administration et dans les documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Montauban, le 06 Décembre 2013

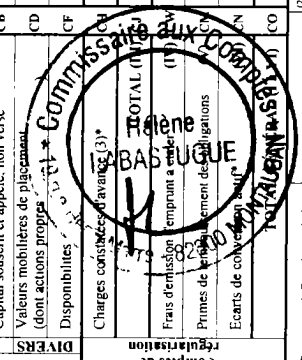
Labastugue



| Formulaire obligatoire l'article 11 A du Code Général des Impôts | | Designation de l'entreprise | | SA. S. G. A. | | Exercice N | | Exercice N-1 | |
|--|--|--|-----------|-----------------------------------|---------|------------|-----------|--------------|--|
| Formulaire obligatoire l'article 11 A du Code Général des Impôts | | 66100 BREZIGNAN | | 16 RUE JOSEPH FLA | | 1.2 | | 1.2 | |
| Numero SIRET* 7 1 4 2 1 0 0 2 3 5 0 0 0 4 8 | | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12 | | Durée de l'exercice précédent* 12 | | Net 3 | | Net 4 | |
| Capital souscrit non appelé (1) | | AA | | | | | | | |
| Frais d'établissement * | | AB | | | | | | | |
| Frais de développement * | | CX | | | | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires* | | AF | 4 370 | AG | 4 370 | | 1 676 | | |
| Fonds commercial (1) | | AH | | | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | AJ | 48 675 | AK | 16 225 | 32 450 | | | |
| Terrains | | AN | 457 | AO | 457 | | 457 | | |
| Constructions | | AP | 8 690 | AQ | 8 690 | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | AR | | | | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | | AT | 95 465 | AU | 89 015 | 6 451 | 13 170 | | |
| Immobilisations en cours | | AV | | | | | | | |
| Avances et acomptes | | AX | | | | | | | |
| Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | | CS | | | | | | | |
| Autres participations | | CU | | | | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | BB | | | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | BD | 422 941 | BE | 422 941 | | 422 941 | | |
| Prêts | | BF | | | | | | | |
| Autres immobilisations financières* | | BH | 6 632 | BI | 6 632 | | 6 632 | | |
| TOTAL (II) | | BJ | 587 230 | BK | 118 299 | 468 931 | 444 876 | | |
| Matières premières, approvisionnements | | BL | | | | | | | |
| En cours de production de biens | | BN | | | | | | | |
| En cours de production de services | | BP | | | | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | BR | | | | | | | |
| Marchandises | | BT | | | | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | BV | | | | | | | |
| Clients et comptes rattachés (3)* | | BX | 323 548 | BY | 11 250 | 312 298 | 248 235 | | |
| Autres créances (3) | | BZ | 14 052 | CA | 14 052 | | 13 519 | | |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | CB | | | | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | CC | | | | | | | |
| (dont actions propres) | | CD | 195 000 | CE | 195 000 | | 195 000 | | |
| Disponibilités | | CF | 125 153 | CG | 125 153 | | 162 183 | | |
| Charges constatées d'avance (3)* | | CH | 779 | CI | 779 | | 807 | | |
| TOTAL (III) | | CH | 658 532 | CK | 11 250 | 647 282 | 619 744 | | |
| Frais de mission | | CM | | | | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | CO | | | | | | | |
| Ecart de conversion | | CP | | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (II A V) | | CO | 1 245 762 | IA | 129 549 | 1 116 213 | 1 064 620 | | |
| Revenu (1) Dont droit au bail | | CP | | | | | | | |
| Classe de réserve * | | CR | 6 632 | | | | | | |
| de propriété * | | CR | | | | | | | |
| Immobilisations | | CR | | | | | | | |
| Stocks | | CR | | | | | | | |
| Créances | | CR | | | | | | | |

| Formulaire obligatoire l'article 11 A du Code Général des Impôts | | Designation de l'entreprise | | SA. S. G. A. | | Exercice N | | Exercice N-1 | |
|--|--|--|-----------|-----------------------------------|-----------|------------|-----------|--------------|--|
| Formulaire obligatoire l'article 11 A du Code Général des Impôts | | 66100 BREZIGNAN | | 16 RUE JOSEPH FLA | | 1.2 | | 1.2 | |
| Numero SIRET* 7 1 4 2 1 0 0 2 3 5 0 0 0 4 8 | | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12 | | Durée de l'exercice précédent* 12 | | Net 3 | | Net 4 | |
| Capital social ou individuel (1)* (Dont verse) | | DA | 156 560 | | 156 560 | | 156 560 | | |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport. | | DB | | | | | | | |
| Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence) | | DC | | | | | | | |
| Réserve légale (3) | | DD | 17 694 | DD | 17 694 | | 17 694 | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | DE | | | | | | | |
| Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours | | DF | | | | | | | |
| Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* | | DG | 262 133 | DF | 262 133 | | 262 133 | | |
| Report à nouveau | | DH | 346 | DH | 346 | | 399 | | |
| RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | | DI | 234 638 | DI | 234 638 | | 223 663 | | |
| Subventions d'investissement | | DJ | | | | | | | |
| Provisions réglementées * | | DK | 9 474 | DK | 9 474 | | 12 375 | | |
| TOTAL (I) | | DL | 680 846 | DL | 680 846 | | 672 824 | | |
| Produit des émissions de titres participatifs | | DM | | | | | | | |
| Avances conditionnées | | DN | | | | | | | |
| TOTAL (II) | | DO | | | | | | | |
| Provisions pour risques | | DP | 5 000 | DP | 5 000 | | 5 000 | | |
| Provisions pour charges | | DQ | | | | | | | |
| TOTAL (III) | | DR | 5 000 | DR | 5 000 | | 5 000 | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | DS | | | | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | DT | | | | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | | DU | | | | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs | | DV | 61 638 | DV | 61 638 | | 86 587 | | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | DW | | | | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | DX | 65 229 | DX | 65 229 | | 55 860 | | |
| Dettes fiscales et sociales | | DY | 247 034 | DY | 247 034 | | 200 224 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | DZ | | | | | | | |
| Autres dettes | | EA | | | | | | | |
| Produits constatés d'avance (4) | | EB | 56 467 | EB | 56 467 | | 44 126 | | |
| Ecart de conversion passif * | | EC | 430 367 | EC | 430 367 | | 386 797 | | |
| TOTAL (IV) | | ED | | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (II A V) | | EE | 1 116 213 | EE | 1 116 213 | | 1 064 620 | | |
| (1) Ecart de réévaluation incorporé au capital | | IB | | | | | | | |
| Réserve spéciale de réévaluation (1959) | | IC | | | | | | | |
| Ecart de réévaluation libre | | ID | | | | | | | |
| Réserve de réévaluation (1976) | | IE | | | | | | | |
| (3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme * | | IF | | | | | | | |
| (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | | IG | 430 367 | IG | 430 367 | | 386 797 | | |
| (5) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP | | IH | | | | | | | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2072



SA S.G.A

Designation de l'entreprise

Exercice N

Exercice N-1

Neant

| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Exercice N | | Exercice N-1 |
|--|------------|-------|--------------|
| | HA | HB | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital * | | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | 2 901 | 1 212 |
| Total des produits exceptionnels (7) (VII) | | 2 901 | 1 212 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Exercice N | | Exercice N-1 |
| | HF | HP | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | | | 1 065 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | | | |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | | |
| Total des charges exceptionnelles (7) (VIII) | | | 1 065 |

4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)

Participation des salariés aux résultats de l'entreprise

Impôts sur les bénéfices *

TOTAL DES PRODUITS II + III + V + VII

TOTAL DES CHARGES III + IV + VI + VIII + IX + X

5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)

(1) Dont produits nets pertels sur opérations à long terme

(2) Dont produits de locations immobilières

(3) Dont - Crédit bail mobilier *
- Crédit bail immobilier

(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)

(5) Dont produits concernant les entreprises liées

(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées

(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art 238 bis du C G I)

(9) Dont transferts de charges

(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)

(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)

(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)

(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles facultatives obligatoires A6 A9

(7) **Détail des produits et charges exceptionnels** (S) le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe

REP. PROV. PR. INVT

Charges exceptionnelles

Produits exceptionnels

2 901

Charges antérieures

Produits antérieurs

Exercice N

Exercice N-1

2 901

6 780

4 716

852 855

629 192

223 663

147

62 941

6 737

922 376

687 738

234 638

| Designation de l'entreprise | | SA S. G. A | | N° d'identification fiscale | | N° d'identification fiscale | |
|---|--|------------|--|-----------------------------|--|-----------------------------|--|
| SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES | | | | | | | |
| CADRE A | | | | | | | |
| Frais de débatement | | TOTAL I | | CY | | EM | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | | TOTAL II | | PE | | PG | |
| Terrains | | PI | | PJ | | PK | |
| Constructions | | PM | | PN | | PO | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | PR | | PS | | PT | |
| Autres | | PV | | PW | | PX | |
| Immobilisations corporelles | | PZ | | QA | | QB | |
| Avances et acomptes | | QC | | QD | | QE | |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | QH | | QI | | QJ | |
| Autres participations | | QL | | QM | | QN | |
| Autres titres immobilisés | | QP | | QR | | QS | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | QU | | QV | | QW | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV) | | ØN | | ØP | | ØR | |
| Montant des amortissements au début de l'exercice | | 2 694 | | 17 901 | | 20 595 | |
| Augmentations : dotations de l'exercice | | 4 128 | | 2 211 | | 26 248 | |
| Diminutions : amortissements effectués au cours de l'exercice | | 3 613 | | 381 | | 3 993 | |
| Montant des amortissements à la fin de l'exercice | | 90 984 | | 6 720 | | 97 704 | |
| TOTAL GÉNÉRAL | | ØN | | ØP | | ØR | |
| 118 299 | | 24 621 | | 100 | | 118 299 | |

| VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES | | | | | | | | | | | |
|--|-------|----------------|-------|-----------------------------------|-------|---------------------------------|-------|----------------|-------|-----------------------------------|-------|
| CADRE B | | | | | | | | | | | |
| DOTATIONS | | | | | | REPRISES | | | | | |
| Colonne 1 | | Colonne 2 | | Colonne 3 | | Colonne 4 | | Colonne 5 | | Colonne 6 | |
| Différentiel de durée et autres | | Mode dégressif | | Amortissement fiscal exceptionnel | | Différentiel de durée et autres | | Mode dégressif | | Amortissement fiscal exceptionnel | |
| M9 | N1 | N2 | N3 | N4 | N5 | N6 | N7 | N8 | N9 | N10 | N11 |
| M10 | M11 | M12 | M13 | M14 | M15 | M16 | M17 | M18 | M19 | M20 | M21 |
| M22 | M23 | M24 | M25 | M26 | M27 | M28 | M29 | M30 | M31 | M32 | M33 |
| M34 | M35 | M36 | M37 | M38 | M39 | M40 | M41 | M42 | M43 | M44 | M45 |
| M46 | M47 | M48 | M49 | M50 | M51 | M52 | M53 | M54 | M55 | M56 | M57 |
| M58 | M59 | M60 | M61 | M62 | M63 | M64 | M65 | M66 | M67 | M68 | M69 |
| M70 | M71 | M72 | M73 | M74 | M75 | M76 | M77 | M78 | M79 | M80 | M81 |
| M82 | M83 | M84 | M85 | M86 | M87 | M88 | M89 | M90 | M91 | M92 | M93 |
| M94 | M95 | M96 | M97 | M98 | M99 | M100 | M101 | M102 | M103 | M104 | M105 |
| M106 | M107 | M108 | M109 | M110 | M111 | M112 | M113 | M114 | M115 | M116 | M117 |
| M118 | M119 | M120 | M121 | M122 | M123 | M124 | M125 | M126 | M127 | M128 | M129 |
| M130 | M131 | M132 | M133 | M134 | M135 | M136 | M137 | M138 | M139 | M140 | M141 |
| M142 | M143 | M144 | M145 | M146 | M147 | M148 | M149 | M150 | M151 | M152 | M153 |
| M154 | M155 | M156 | M157 | M158 | M159 | M160 | M161 | M162 | M163 | M164 | M165 |
| M166 | M167 | M168 | M169 | M170 | M171 | M172 | M173 | M174 | M175 | M176 | M177 |
| M178 | M179 | M180 | M181 | M182 | M183 | M184 | M185 | M186 | M187 | M188 | M189 |
| M190 | M191 | M192 | M193 | M194 | M195 | M196 | M197 | M198 | M199 | M200 | M201 |
| M202 | M203 | M204 | M205 | M206 | M207 | M208 | M209 | M210 | M211 | M212 | M213 |
| M214 | M215 | M216 | M217 | M218 | M219 | M220 | M221 | M222 | M223 | M224 | M225 |
| M226 | M227 | M228 | M229 | M230 | M231 | M232 | M233 | M234 | M235 | M236 | M237 |
| M238 | M239 | M240 | M241 | M242 | M243 | M244 | M245 | M246 | M247 | M248 | M249 |
| M250 | M251 | M252 | M253 | M254 | M255 | M256 | M257 | M258 | M259 | M260 | M261 |
| M262 | M263 | M264 | M265 | M266 | M267 | M268 | M269 | M270 | M271 | M272 | M273 |
| M274 | M275 | M276 | M277 | M278 | M279 | M280 | M281 | M282 | M283 | M284 | M285 |
| M286 | M287 | M288 | M289 | M290 | M291 | M292 | M293 | M294 | M295 | M296 | M297 |
| M298 | M299 | M300 | M301 | M302 | M303 | M304 | M305 | M306 | M307 | M308 | M309 |
| M310 | M311 | M312 | M313 | M314 | M315 | M316 | M317 | M318 | M319 | M320 | M321 |
| M322 | M323 | M324 | M325 | M326 | M327 | M328 | M329 | M330 | M331 | M332 | M333 |
| M334 | M335 | M336 | M337 | M338 | M339 | M340 | M341 | M342 | M343 | M344 | M345 |
| M346 | M347 | M348 | M349 | M350 | M351 | M352 | M353 | M354 | M355 | M356 | M357 |
| M358 | M359 | M360 | M361 | M362 | M363 | M364 | M365 | M366 | M367 | M368 | M369 |
| M370 | M371 | M372 | M373 | M374 | M375 | M376 | M377 | M378 | M379 | M380 | M381 |
| M382 | M383 | M384 | M385 | M386 | M387 | M388 | M389 | M390 | M391 | M392 | M393 |
| M394 | M395 | M396 | M397 | M398 | M399 | M400 | M401 | M402 | M403 | M404 | M405 |
| M406 | M407 | M408 | M409 | M410 | M411 | M412 | M413 | M414 | M415 | M416 | M417 |
| M418 | M419 | M420 | M421 | M422 | M423 | M424 | M425 | M426 | M427 | M428 | M429 |
| M430 | M431 | M432 | M433 | M434 | M435 | M436 | M437 | M438 | M439 | M440 | M441 |
| M442 | M443 | M444 | M445 | M446 | M447 | M448 | M449 | M450 | M451 | M452 | M453 |
| M454 | M455 | M456 | M457 | M458 | M459 | M460 | M461 | M462 | M463 | M464 | M465 |
| M466 | M467 | M468 | M469 | M470 | M471 | M472 | M473 | M474 | M475 | M476 | M477 |
| M478 | M479 | M480 | M481 | M482 | M483 | M484 | M485 | M486 | M487 | M488 | M489 |
| M490 | M491 | M492 | M493 | M494 | M495 | M496 | M497 | M498 | M499 | M500 | M501 |
| M502 | M503 | M504 | M505 | M506 | M507 | M508 | M509 | M510 | M511 | M512 | M513 |
| M514 | M515 | M516 | M517 | M518 | M519 | M520 | M521 | M522 | M523 | M524 | M525 |
| M526 | M527 | M528 | M529 | M530 | M531 | M532 | M533 | M534 | M535 | M536 | M537 |
| M538 | M539 | M540 | M541 | M542 | M543 | M544 | M545 | M546 | M547 | M548 | M549 |
| M550 | M551 | M552 | M553 | M554 | M555 | M556 | M557 | M558 | M559 | M560 | M561 |
| M562 | M563 | M564 | M565 | M566 | M567 | M568 | M569 | M570 | M571 | M572 | M573 |
| M574 | M575 | M576 | M577 | M578 | M579 | M580 | M581 | M582 | M583 | M584 | M585 |
| M586 | M587 | M588 | M589 | M590 | M591 | M592 | M593 | M594 | M595 | M596 | M597 |
| M598 | M599 | M600 | M601 | M602 | M603 | M604 | M605 | M606 | M607 | M608 | M609 |
| M610 | M611 | M612 | M613 | M614 | M615 | M616 | M617 | M618 | M619 | M620 | M621 |
| M622 | M623 | M624 | M625 | M626 | M627 | M628 | M629 | M630 | M631 | M632 | M633 |
| M634 | M635 | M636 | M637 | M638 | M639 | M640 | M641 | M642 | M643 | M644 | M645 |
| M646 | M647 | M648 | M649 | M650 | M651 | M652 | M653 | M654 | M655 | M656 | M657 |
| M658 | M659 | M660 | M661 | M662 | M663 | M664 | M665 | M666 | M667 | M668 | M669 |
| M670 | M671 | M672 | M673 | M674 | M675 | M676 | M677 | M678 | M679 | M680 | M681 |
| M682 | M683 | M684 | M685 | M686 | M687 | M688 | M689 | M690 | M691 | M692 | M693 |
| M694 | M695 | M696 | M697 | M698 | M699 | M700 | M701 | M702 | M703 | M704 | M705 |
| M706 | M707 | M708 | M709 | M710 | M711 | M712 | M713 | M714 | M715 | M716 | M717 |
| M718 | M719 | M720 | M721 | M722 | M723 | M724 | M725 | M726 | M727 | M728 | M729 |
| M730 | M731 | M732 | M733 | M734 | M735 | M736 | M737 | M738 | M739 | M740 | M741 |
| M742 | M743 | M744 | M745 | M746 | M747 | M748 | M749 | M750 | M751 | M752 | M753 |
| M754 | M755 | M756 | M757 | M758 | M759 | M760 | M761 | M762 | M763 | M764 | M765 |
| M766 | M767 | M768 | M769 | M770 | M771 | M772 | M773 | M774 | M775 | M776 | M777 |
| M778 | M779 | M780 | M781 | M782 | M783 | M784 | M785 | M786 | M787 | M788 | M789 |
| M790 | M791 | M792 | M793 | M794 | M795 | M796 | M797 | M798 | M799 | M800 | M801 |
| M802 | M803 | M804 | M805 | M806 | M807 | M808 | M809 | M810 | M811 | M812 | M813 |
| M814 | M815 | M816 | M817 | M818 | M819 | M820 | M821 | M822 | M823 | M824 | M825 |
| M826 | M827 | M828 | M829 | M830 | M831 | M832 | M833 | M834 | M835 | M836 | M837 |
| M838 | M839 | M840 | M841 | M842 | M843 | M844 | M845 | M846 | M847 | M848 | M849 |
| M850 | M851 | M852 | M853 | M854 | M855 | M856 | M857 | M858 | M859 | M860 | M861 |
| M862 | M863 | M864 | M865 | M866 | M867 | M868 | M869 | M870 | M871 | M872 | M873 |
| M874 | M875 | M876 | M877 | M878 | M879 | M880 | M881 | M882 | M883 | M884 | M885 |
| M886 | M887 | M888 | M889 | M890 | M891 | M892 | M893 | M894 | M895 | M896 | M897 |
| M898 | M899 | M900 | M901 | M902 | M903 | M904 | M905 | M906 | M907 | M908 | M909 |
| M910 | M911 | M912 | M913 | M914 | M915 | M916 | M917 | M918 | M919 | M920 | M921 |
| M922 | M923 | M924 | M925 | M926 | M927 | M928 | M929 | M930 | M931 | M932 | M933 |
| M934 | M935 | M936 | M937 | M938 | M939 | M940 | M941 | M942 | M943 | M944 | M945 |
| M946 | M947 | M948 | M949 | M950 | M951 | M952 | M953 | M954 | M955 | M956 | M957 |
| M958 | M959 | M960 | M961 | M962 | M963 | M964 | M965 | M966 | M967 | M968 | M969 |
| M970 | M971 | M972 | M973 | M974 | M975 | M976 | M977 | M978 | M979 | M980 | M981 |
| M982 | M983 | M984 | M985 | M986 | M987 | M988 | M989 | M990 | M991 | M992 | M993 |
| M994 | M995 | M996 | M997 | M998 | M999 | M1000 | M1001 | M1002 | M1003 | M1004 | M1005 |
| M1006 | M1007 | M1008 | M1009 | M1010 | M1011 | M1012 | M1013 | M1014 | M1015 | M1016 | M1017 |
| M1018 | M1019 | M1020 | M1021 | M1022 | M1023 | M1024 | M1025 | M1026 | M1027 | M1028 | M1029 |
| M1030 | M1031 | M1032 | M1033 | M1034 | M1035 | M1036 | M1037 | M1038 | M1039 | M1040 | M1041 |
| M1042 | M1043 | M1044 | M1045 | M1046 | M1047 | M1048 | M1049 | M1050 | M1051 | M1052 | M1053 |
| M1054 | M1055 | M1056 | M1057 | M1058 | M1059 | M1060 | M1061 | M1062 | M1063 | M1064 | M1065 |
| M1066 | M1067 | M1068 | M1069 | M1070 | M1071 | M1072 | M1073 | M1074 | M1075 | M1076 | M1077 |
| M1078 | M1079 | M1080 | M1081 | M1082 | M1083 | M1084 | M1085 | M1086 | M1087 | M1088 | M1089 |
| M1090 | M1091 | M1092 | M1093 | M1094 | M1095 | M1096 | M1097 | M1098 | M1099 | M1100 | M1101 |
| M1102 | M1103 | M1104 | M110 | | | | | | | | |

| N° de l'actif | Designation de l'entreprise | SA S.G.A. | Montant brut | | A 1 an au plus | | N° de l'actif |
|---|-----------------------------|-----------|--------------|----|----------------|----|---------------|
| | | | UL | UP | UT | UV | |
| DE L'ACTIF | | | | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | | | | |
| Prêts (1) (2) | | | | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | | | | |
| Clients douteux ou litigieux | | | | | | | |
| Autres créances clients | | | | | | | |
| Créance représentative de titres (provision pour dépréciation des titres ou titres en garantie) * | | | | | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | | | | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | | | | | |
| Etat et autres | | | | | | | |
| collectivités | | | | | | | |
| publiques | | | | | | | |
| Divers | | | | | | | |
| Groupe et associés (2) | | | | | | | |
| Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | | | | | | | |
| Charges constatées d'avance | | | | | | | |
| TOTAUX | | | | | | | |
| REVENUS | | | | | | | |
| (1) Montant des | | | | | | | |
| - Prêts accordés en cours d'exercice | | | | | | | |
| - Remboursements obtenus en cours d'exercice | | | | | | | |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | | | | | | | |

| N° de l'actif | Designation de l'entreprise | SA S.G.A. | Montant brut | | A 1 an au plus | | N° de l'actif |
|---|-----------------------------|-----------|--------------|----|----------------|----|---------------|
| | | | UL | UP | UT | UV | |
| DE L'ACTIF | | | | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | | | | |
| Prêts (1) (2) | | | | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | | | | |
| Clients douteux ou litigieux | | | | | | | |
| Autres créances clients | | | | | | | |
| Créance représentative de titres (provision pour dépréciation des titres ou titres en garantie) * | | | | | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | | | | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | | | | | |
| Etat et autres | | | | | | | |
| collectivités | | | | | | | |
| publiques | | | | | | | |
| Divers | | | | | | | |
| Groupe et associés (2) | | | | | | | |
| Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | | | | | | | |
| Charges constatées d'avance | | | | | | | |
| TOTAUX | | | | | | | |
| REVENUS | | | | | | | |
| (1) Montant des | | | | | | | |
| - Prêts accordés en cours d'exercice | | | | | | | |
| - Remboursements obtenus en cours d'exercice | | | | | | | |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | | | | | | | |

| N° de l'actif | Designation de l'entreprise | SA S.G.A. | Montant brut | | A 1 an au plus | | N° de l'actif |
|---|-----------------------------|-----------|--------------|----|----------------|----|---------------|
| | | | UL | UP | UT | UV | |
| DE L'ACTIF | | | | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | | | | |
| Prêts (1) (2) | | | | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | | | | |
| Clients douteux ou litigieux | | | | | | | |
| Autres créances clients | | | | | | | |
| Créance représentative de titres (provision pour dépréciation des titres ou titres en garantie) * | | | | | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | | | | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | | | | | |
| Etat et autres | | | | | | | |
| collectivités | | | | | | | |
| publiques | | | | | | | |
| Divers | | | | | | | |
| Groupe et associés (2) | | | | | | | |
| Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | | | | | | | |
| Charges constatées d'avance | | | | | | | |
| TOTAUX | | | | | | | |
| REVENUS | | | | | | | |
| (1) Montant des | | | | | | | |
| - Prêts accordés en cours d'exercice | | | | | | | |
| - Remboursements obtenus en cours d'exercice | | | | | | | |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | | | | | | | |

| N° de l'actif | Designation de l'entreprise | SA S.G.A. | Montant brut | | A 1 an au plus | | N° de l'actif |
|---|-----------------------------|-----------|--------------|----|----------------|----|---------------|
| | | | UL | UP | UT | UV | |
| DE L'ACTIF | | | | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | | | | |
| Prêts (1) (2) | | | | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | | | | |
| Clients douteux ou litigieux | | | | | | | |
| Autres créances clients | | | | | | | |
| Créance représentative de titres (provision pour dépréciation des titres ou titres en garantie) * | | | | | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | | | | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | | | | | |
| Etat et autres | | | | | | | |
| collectivités | | | | | | | |
| publiques | | | | | | | |
| Divers | | | | | | | |
| Groupe et associés (2) | | | | | | | |
| Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | | | | | | | |
| Charges constatées d'avance | | | | | | | |
| TOTAUX | | | | | | | |
| REVENUS | | | | | | | |
| (1) Montant des | | | | | | | |
| - Prêts accordés en cours d'exercice | | | | | | | |
| - Remboursements obtenus en cours d'exercice | | | | | | | |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | | | | | | | |

| N° de l'actif | Designation de l'entreprise | SA S.G.A. | Montant au début de l'exercice | | AUGMENTATIONS | | DIMINUTIONS | | Montant à la fin de l'exercice | |
|---|-----------------------------|-----------|--------------------------------|----|---------------|----|-------------|----|--------------------------------|----|
| | | | TA | TB | TC | TD | TE | TF | TF | TF |
| Provisions réglementées | | | | | | | | | | |
| Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers | | | | | | | | | | |
| Provisions pour investissement (art. 237 bis A-I) | | | | | | | | | | |
| Provisions pour hausse des prix (I) * | | | | | | | | | | |
| Amortissements dérogatoires | | | | | | | | | | |
| Dont majorations exceptionnelles de 30 % | | | | | | | | | | |
| Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées avant le 1.1.1992 * | | | | | | | | | | |
| Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées après le 1.1.1992 * | | | | | | | | | | |
| Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI) | | | | | | | | | | |
| Autres provisions réglementées (1) | | | | | | | | | | |
| TOTAL I | | | | | | | | | | |
| Provisions pour litiges | | | | | | | | | | |
| Provisions pour garanties données aux clients | | | | | | | | | | |
| Provisions pour pertes sur marchés à terme | | | | | | | | | | |
| Provisions pour amendes et pénalités | | | | | | | | | | |
| Provisions pour pertes de change | | | | | | | | | | |
| Provisions pour pensions et obligations similaires | | | | | | | | | | |
| Provisions pour impôts (1) | | | | | | | | | | |
| Provisions pour renouvellement des immobilisations * | | | | | | | | | | |
| Provisions pour gros entretiens et grandes révisions | | | | | | | | | | |
| Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer * | | | | | | | | | | |
| Autres provisions pour risques et charges (1) | | | | | | | | | | |
| TOTAL II | | | | | | | | | | |
| - incorporelles | | | | | | | | | | |
| - corporelles | | | | | | | | | | |
| - titres mis en équivalence | | | | | | | | | | |
| - titres de participation | | | | | | | | | | |
| - autres immobilisations financières (1) * | | | | | | | | | | |
| Sur stocks et en cours | | | | | | | | | | |
| Sur comptes clients | | | | | | | | | | |
| Autres provisions pour dépréciation (1) * | | | | | | | | | | |
| TOTAL III | | | | | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III) | | | | | | | | | | |
| - dépréciation | | | | | | | | | | |
| - financer | | | | | | | | | | |
| - évolutives | | | | | | | | | | |
| Dont dont | | | | | | | | | | |
| - financer | | | | | | | | | | |
| - évolutives | | | | | | | | | | |
| Titres mis en équivalence | | | | | | | | | | |
| Titres mis en équivalence | | | | | | | | | | |
| (1) à détailler sur feuillet séparé, conformément à l'article 38 II de l'ANNEXE III au C.G.I. | | | | | | | | | | |

| N° de l'actif | Designation de l'entreprise | SA S.G.A. | Montant au début de l'exercice | | AUGMENTATIONS | | DIMINUTIONS | | Montant à la fin de l'exercice | |
|---|-----------------------------|-----------|--------------------------------|----|---------------|----|-------------|----|--------------------------------|----|
| | | | TA | TB | TC | TD | TE | TF | TF | TF |
| Provisions réglementées | | | | | | | | | | |
| Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers | | | | | | | | | | |
| Provisions pour investissement (art. 237 bis A-I) | | | | | | | | | | |
| Provisions pour hausse des prix (I) * | | | | | | | | | | |
| Amortissements dérogatoires | | | | | | | | | | |
| Dont majorations exceptionnelles de 30 % | | | | | | | | | | |
| Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées avant le 1.1.1992 * | | | | | | | | | | |
| Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées après le 1.1.1992 * | | | | | | | | | | |
| Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI) | | | | | | | | | | |
| Autres provisions réglementées (1) | | | | | | | | | | |
| TOTAL I | | | | | | | | | | |
| Provisions pour litiges | | | | | | | | | | |
| Provisions pour garanties données aux clients | | | | | | | | | | |
| Provisions pour pertes sur marchés à terme | | | | | | | | | | |
| Provisions pour amendes et pénalités | | | | | | | | | | |
| Provisions pour pertes de change | | | | | | | | | | |
| Provisions pour pensions et obligations similaires | | | | | | | | | | |
| Provisions pour impôts (1) | | | | | | | | | | |
| Provisions pour renouvellement des immobilisations * | | | | | | | | | | |
| Provisions pour gros entretiens et grandes révisions | | | | | | | | | | |
| Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer * | | | | | | | | | | |
| Autres provisions pour risques et charges (1) | | | | | | | | | | |
| TOTAL II | | | | | | | | | | |
| - incorporelles | | | | | | | | | | |
| - corporelles | | | | | | | | | | |
| - titres mis en équivalence | | | | | | | | | | |
| - titres de participation | | | | | | | | | | |
| - autres immobilisations financières (1) * | | | | | | | | | | |
| Sur stocks et en cours | | | | | | | | | | |
| Sur comptes clients | | | | | | | | | | |
| Autres provisions pour dépréciation (1) * | | | | | | | | | | |
| TOTAL III | | | | | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III) | | | | | | | | | | |
| - dépréciation | | | | | | | | | | |
| - financer | | | | | | | | | | |
| - évolutives | | | | | | | | | | |
| Dont dont | | | | | | | | | | |
| - financer | | | | | | | | | | |
| - évolutives | | | | | | | | | | |
| Titres mis en équivalence | | | | | | | | | | |
| Titres mis en équivalence | | | | | | | | | | |
| (1) à détailler sur feuillet séparé, conformément à l'article 38 II de l'ANNEXE III au C.G.I. | | | | | | | | | | |

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

En Euros

SGA EXPERTS CONSEILS

Exercice du 01/09/2012 au 31/08/2013

Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice | Montant début d'exercice | Dotations de l'exercice | Diminutions Reprises | Montant fin d'exercice |
|---|--------------------------|-------------------------|----------------------|------------------------|
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Constructions sur sol propre | 8 690 | | | 8 690 |
| Installations générales agencements aménagements divers | 54 645 | 4 128 | | 58 773 |
| Matériel de transport | 24 037 | 2 211 | | 26 248 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 3 613 | 381 | | 3 993 |
| TOTAL | 90 984 | 6 720 | | 97 704 |
| TOTAL GENERAL | 93 678 | 24 621 | | 118 299 |

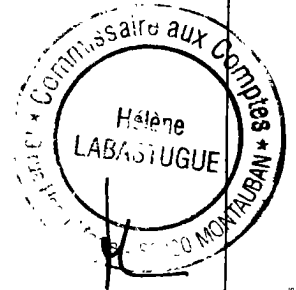
| Ventilation des dotations de l'exercice | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels | Amortissements dérogatoires |
|--|--------------------------|---------------------------|------------------------------|-----------------------------|
| Autres immob incorporelles | 17 901 | | | Reprises |
| Instal générales agenc aménag divers | 4 128 | | | Dotations |
| Matériel de transport | 2 211 | | | |
| Matériel de bureau informatique mobilier | 381 | | | |
| TOTAL | 6 720 | | | |
| TOTAL GENERAL | 24 621 | | | |

Etat des provisions

| Provisions réglementées | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Montant fin d'exercice |
|-------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------------|------------------------|
| Investissements | 12 375 | | 2 901 | 9 474 |
| TOTAL | 12 375 | | 2 901 | 9 474 |

| Provisions pour risques et charges | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Montant fin d'exercice |
|------------------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------------|------------------------|
| Litiges | 5 000 | | | 5 000 |
| TOTAL | 5 000 | | | 5 000 |

| Provisions pour dépréciation | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Montant fin d'exercice |
|--|--------------------------|-------------------------|-------------------------------|------------------------|
| Sur comptes clients | 2 500 | 8 750 | | 11 250 |
| TOTAL | 2 500 | 8 750 | | 11 250 |
| Dont dotations et reprises d'exploitation exceptionnelles | 19 875 | 8 750 | 2 901 | 25 724 |



Exercice du 01/09/2012 au 31/08/2013

Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|---|----------------|----------------|---------------|
| Autres immobilisations financières | 6 632 | 6 632 | |
| Autres créances clients | 323 548 | 323 548 | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 9 969 | 9 969 | |
| Divers état et autres collectivités publiques | 1 873 | 1 873 | |
| Groupe et associés | 1 995 | 1 995 | |
| Débiteurs divers | 215 | 215 | |
| Charges constatées d'avance | 779 | 779 | |
| TOTAL | 345 010 | 345 010 | |

| Etat des dettes | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|---|----------------|----------------|--------------|-----------------|
| Emprunts et dettes financières divers | 49 320 | 49 320 | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 65 229 | 65 229 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 98 448 | 98 448 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 65 967 | 65 967 | | |
| Impôts sur les bénéfices | 3 672 | 3 672 | | |
| sur la valeur ajoutée | 73 805 | 73 805 | | |
| Autres impôts taxes et assimilés | 5 142 | 5 142 | | |
| Groupe et associés | 12 318 | 12 318 | | |
| Produits constatés d'avance | 56 467 | 56 467 | | |
| TOTAL | 430 367 | 430 367 | | |

Evaluation des immobilisations corporelles

(Code du Commerce Art. R 123-196 1°)

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

(Code du Commerce Art. R 123-196 2°)

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

| Catégorie | Mode | Durée |
|-----------------------------|----------|-------------|
| Constructions | Linéaire | 10 à 50 ans |
| Agencements et aménagements | Linéaire | 10 à 20 ans |
| Installations techniques | Linéaire | 5 à 10 ans |
| Matériels et outillages | Linéaire | 5 à 10 ans |
| Matériel de transport | Linéaire | 4 à 5 ans |
| Matériel de bureau | Linéaire | 5 à 10 ans |
| Mobilier | Linéaire | 5 à 10 ans |

Titres immobilisés

(PCG Art. 531-2/21 et 532-6)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

(Code du Commerce Art. R 123-196)

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

Produits à recevoir

(Code du Commerce Art. R 123-196)

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|----------------|
| Créances clients et comptes rattachés | 160 264 |
| Autres créances | 1 873 |
| Total | 162 137 |

Charges à payer

(Code du Commerce Art. R 123-196)

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|----------------|
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 63 206 |
| Dettes fiscales et sociales | 61 250 |
| Total | 124 456 |

Charges et produits constatés d'avance

(Code du Commerce Art. R 123-196)

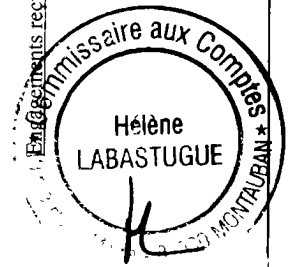
| Charges constatées d'avance | Montant |
|-----------------------------|---------------|
| Charges d'exploitation | 779 |
| Total | 779 |
| Produits constatés d'avance | Montant |
| Produits d'exploitation | 56 467 |
| Total | 56 467 |

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**Engagements financiers**

(Code du Commerce Art. R 123-196, PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Engagements reçus

**Engagement en matière de pensions et retraites**

(Code du Commerce Art. R 123-197, PCG Art. 531-2/9, Art. 532-12)

Les engagements de retraite sont externalisés auprès de Aviva.
Aucun versement n'a été réalisé sur l'exercice.

SOCIETE DE GESTION AUDIT

Société Anonyme

au capital de 156 560 euros

Siège social : 16, rue Joseph Pla

66000 PERPIGNAN

RCS PERPIGNAN B 714 200 235

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
DE PERPIGNAN
Perpignan

28 FEV. 2017

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 23 DECEMBRE 2013**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 Août 2013

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Conseil d'Administration et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 234 638.23 € de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 234 638.23 €uros

Auquel s'ajoute :

Le report à nouveau antérieur 346.48 euros

Pour former un bénéfice
distribuable de

234 984.71 euros

A titre de dividendes aux actionnaires
Soit 142.50 euros par action

234 840 euros

Le solde

144.71 euros

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 144.71 euros.

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 Août 2013 éligibles à la réfaction de 40 % s'élève à 11 400,00 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 Août 2013 non éligibles à la réfaction de 40 % s'élève à 223 440,00 euros.

Les actionnaires sont informés qu'à compter du 1^{er} janvier 2013, les revenus distribués sont imposables au barème progressif de l'impôt sur le revenu et que, conformément aux dispositions de l'article 117 quater modifié du Code général des impôts, est mis en place un

prélèvement forfaitaire obligatoire de 21 %, non libératoire, et imputable ultérieurement sur l'impôt sur le revenu.

Les actionnaires sont en outre informés que, conformément aux dispositions de l'article 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes, imposés au barème progressif de l'impôt sur le revenu, qu'ils soient éligibles ou non à l'abattement de 40 %, sont retenus à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France ; ils devront être versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui des paiements des dividendes.

Le paiement des dividendes sera effectué à compter de ce jour.
Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 Août 2010: 216 300,00 euros, soit 131,25 euros par titre,
dividendes éligibles à la réfaction de 40 % : 10 500,00 euros,
dividendes non éligibles à la réfaction de 40 % : 205 800,00 euros.

Exercice clos le 31 Août 2011 : 227 012 euros, soit 137,75 euros par titre,
dividendes éligibles à la réfaction de 40 % : 11 020,00 euros,
dividendes non éligibles à la réfaction de 40 % : 215 992,00 euros

Exercice clos le 31 Août 2012 : 223 716 euros, soit 135.75 euros par titre,
dividendes éligibles à la réfaction de 40 % : 10 860,00 euros,
dividendes non éligibles à la réfaction de 40 % : 212 856,00 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 23 Décembre 2013

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le Président du
Conseil d'Administration

