



RCS : ROMANS

Code greffe : 2602

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 00071

Numéro SIREN : 504 944 141

Nom ou dénomination : YVARS INVESTISSEMENTS

Ce dépôt a été enregistré le 16/06/2017 sous le numéro de dépôt B2017/004133

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
ROMANS SUR ISERE

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2017/004133**
n° de gestion : **2015B00071**
n° SIREN : **504 944 141 RCS Romans**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Romans sur Isère certifie avoir procédé le 16/06/2017 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

YVARS INVESTISSEMENTS - Société par actions simplifiée
20 rue Alphonse Daudet Residence l'Orine 26000 Valence -FRANCE-

date de clôture : 31/12/2016

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

Concernant les événements RCS suivants :

Dépôt des comptes annuels



698301

1

BILAN SIMPLIFIÉ

DEPOSE AU GREFFE DU TRIBUNAL
DE COMMERCE DE ROMANS LE

BOCER N° 2033-A 2017

4133

7 JUIN 2017

Désignation de l'entreprise		SASU YVARS INVESTISSEMENTS		Néant ☐		
Adresse de l'entreprise		20 Rue Alphonse Daudet 26000 VALENCE				
Numéro SIRET*		5 0 4 9 4 4 1 4 1 0 0 0 3 6				
Durée de l'exercice en nombre de mois*		12		Durée de l'exercice précédent* 12		
				Exercice N clos le 31/12/2016		
ACTIF		Brut 1		Amortissements-Provisions 2		
				Net 3		
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles					
	Fonds commercial*	010		012		
	Autres*	014		016		
	Immobilisations corporelles*	028		030		
	Immobilisations financières* (1)	040	2 873 359	042	1 812	2 871 546
Total I (5)		044	2 873 359	048	1 812	2 871 546
ACTIF CIRCULANT	STOCKS					
	Matières premières, approvisionnements, en cours de production*	050		052		
	Marchandises *	060		062		
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066		
	Créances (2)					
	Clients et comptes rattachés*	068		070		
	Autres* (3)	072		074		
	Valeurs mobilières de placement	080		082		
	Disponibilités	084	444 065	086		444 065
	Charges constatées d'avance *	092		094		
Total II		096	444 065	098	444 065	
Total général (I + II)		110	3 317 424	112	1 812	3 315 612
PASSIF				Exercice N NET 1		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel*	120			34 600	
	Écarts de réévaluation	124				
	Réserve légale	126			6 000	
	Réserves réglementées*	130				
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants*)	131			2 832 578	
	Report à nouveau	134				
	Résultat de l'exercice	136			27 861	
	Provisions réglementées	140				
	Total I		142			2 901 040
	Provisions pour risques et charges		Total II		154	
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164				
	Fournisseurs et comptes rattachés*	166			1 776	
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :.....)	169	412 629		412 795	
	Produits constatés d'avance	174				
Total III		176			414 571	
Total général (I + II + III)		180			3 315 612	
RENVOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	6 923	(4) Dont dettes à plus d'un an	195	
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice*	182	
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice*	184	680

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT

Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise <u>SASU YVARS INVESTISSEMENTS</u>		Néant ☐			
A - RÉSULTAT COMPTABLE				Exercice N clos le 31/12/2016			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*		dont export	209	210		
	Production vendue	{ biens services* }	et livraisons intracommunautaires	215	214		
				217	218		
	Production stockée*	(Variation du stock en produits intermédiaires,)			222		
	Production immobilisée*	produits finis et en cours de production			224		
	Subventions d'exploitation reçues				226		
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres produits				230	1 906	
	Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)				232	1 906	
	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)				234		
	Variation de stocks (marchandises)*				236		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)				238		
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)*				240		
	Autres charges externes* :	(dont crédit bail : - mobilier : - immobilier :)			242	6 427	
	Impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe professionnelle CFE et CVAE *			243	375	
	Rémunérations du personnel*				250		
	Charges sociales (cf. renvoi 380)				252		
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Dotations aux amortissements*				254	24	
	Dotations aux provisions				256		
	Autres charges	{ dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger* dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles		259		262	
				260			
	Total des charges d'exploitation (II)				264	6 826	
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				270	(4 920)	
	PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers	(III)		280	29 785	
		Produits exceptionnels	(IV)		290	3 708	
		Charges financières	(V)		294		
Charges exceptionnelles		{ dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)	347		(VI)	711	
			348				
Impôts sur les bénéfices*		(VII)		306			
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)				310	27 861		
B - RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2		312	27 861		
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*			316			
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles			318			
	Provisions non déductibles*			322			
	Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice 2033.not)			324			
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM	248	330	
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et levée d'option		(Part des loyers dispensée de réintégration (art.239 sexies D)	249	251		
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			998			
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				999			
Déductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				997		
	Dont divers	Entreprises nouvelles (44. sexies)	986	ZFU-TE (44. octies et octies A)	987	342	
		Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)	981	JEI (44. sexies A)	989		
		ZRD (44. terdecies)	127	ZRR (44. quindécies)	138		
		Bassins d'emploi à redynamiser (art 44 duodecies)	991	Pôles de compétitivité hors CICE (art 44 undécies)	990		
		ZFA (44. quaterdecies)	345	Investissements outre-mer	344	350	
		Créance due au report en arrière du déficit			346		
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies)			655		
		RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS				Bénéfice col. 1 Déficit col. 2	352
	Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière :		356			
Déficits antérieurs reportables : * 65 904 dont imputés sur le résultat :			360	27 861			
RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS				Bénéfice col. 1 Déficit col. 2	370	372	

Comptes Annuels

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU YVARS INVESTISSEMENTS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016, dont le total est de 3 315 612 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 27 862 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 19/04/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2016 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

 Faits caractéristiques**Autres éléments significatifs**

La société a procédé à une réduction de capital non motivée par des pertes pour 10 864 euros.

 Notes sur le bilan**Actif immobilisé****Tableau des immobilisations**

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	1 255		1 255	
Immobilisations financières	2 986 458		113 100	2 873 359
Total	2 987 713		114 355	2 873 359
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	520	24	544	
Immobilisations financières	16 451		14 639	1 812
Total	16 971	24	15 183	1 812
ACTIF NET				2 871 547

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-pa du capita détenue	Résultat du dernier exercice clo
- Filiales (détenues à + 50 %)				
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SAS GROUPE 3ID 26320 SAINT-MARCEL-LES-VALENC	1 435 113	2 986 203	40,00	1 392 968

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)					
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	574 045	574 045	692 390		
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangère					

 Notes sur le bilan**Actif circulant****Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 6 924 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	6 924	6 923	1
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres			
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	6 924	6 923	1
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Int.courus s/prêts	6 924
Total	6 924

Notes sur le bilan**Capitaux propres****Composition du capital social**

Capital social d'un montant de 34 600,00 euros décomposé en 34 600 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	45 464	1,00
Titres émis pendant l'exercice	-10 864	1,00
Titres remboursés pendant l'exercice		1,00
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	34 600	1,00

Dettes**Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 414 572 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un a	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 776	1 776		
Dettes fiscales et sociales	166	166		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	412 630	412 630		
Produits constatés d'avance				
Total	414 572	414 572		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	412 630			

 Notes sur le bilan**Charges à payer**

	Montant
Honoraires comptables	900
Honoraires Commissaire aux comptes	876
CET	166
Total	1 942

Notes sur le compte de résultat**Charges et produits d'exploitation et financiers****Rémunération des commissaires aux comptes****Commissaire aux comptes Titulaire**

Honoraire de certification des comptes : 876 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

Résultat financier

	31/12/2016	31/12/2015
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	15 146	11 733
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charge	14 639	
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	29 785	11 733
Dotations financières aux amortissements et provisions		16 451
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		16 451
Résultat financier	29 785	-4 718

Charges et Produits exceptionnels**Résultat exceptionnel****Opérations de l'exercice**

	Charges	Produits
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	711	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		3 708
TOTAL	711	3 708

YVARS INVESTISSEMENTS
Société par actions simplifiée au capital de 34 600 euros
Siège social : 20 rue Alphonse Daudet Résidence l'Orine, 26000 VALENCE
504944141 RCS ROMANS

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 2 JUIN 2017

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
de l'exercice clos le 31 décembre 2016

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2016 s'élevant à 27 861,88 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	27 861,88 euros
A titre de dividendes	27 861,88 euros
Complété d'une somme prélevée sur le compte "autres réserves", soit	222 296,12 euros

Les sommes distribuables s'élevant ainsi à	250 158,00 euros
Versées titre de dividende	
Soit 7,23 euros par action	

Le dividende sera mis en paiement à compter du 2 JUIN 2017.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2016 éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 250 158,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Il a été rappelé que :

- les revenus distribués sont imposables au barème progressif de l'impôt sur le revenu et qu'ils font l'objet, conformément aux dispositions de l'article 117 quater modifié du Code général des impôts, d'un prélèvement forfaitaire obligatoire de 21 %, non libératoire, imputable sur l'impôt dû l'année suivante et, en cas d'excédent, restituable,
- peuvent demander à être dispensées du prélèvement les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année qui précède le versement.

De plus, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

Conformément à la loi, l'associé unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2013 :

*200 000,00 euros, soit 3,33 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 200 000,00 euros

*Distribution exceptionnelle de dividendes suivant procès verbal des décisions de l'associé unique du 1^{er} décembre 2014 :

100 000,00 euros, soit 1,67 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 100 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2014 :

Néant

Exercice clos le 31 décembre 2015 :

Néant

Certifié conforme

Le Président

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'M. J. L.', is written over the text 'Le Président'.

EUREX CRMD
Société d'Expertise
Comptable inscrite
au tableau de l'Ordre
Région Rhône Alpes

Société de Commissaires
aux Comptes membre
de la Compagnie Régionale
de Grenoble

SASU YVARS INVESTISSEMENTS

Au capital de 34 600 €

20 rue Alphonse Daudet

26000 VALENCE

Cabinets associés :

Aix-les-Bains
Annemasse
Annecy
Annonay
Aubenas
Bollène
Bourg-en-Bresse
Casablanca
Chambéry
Cluses
Fécamp
Genève
Grenoble
Honfleur
Lille
Lyon
Megève
Montpellier
Mulhouse
Nice
Paris
Perpignan
Roanne
Saint-Etienne
Strasbourg
Thonon-les-Bains
Tunis
Turin
Valence
Varsovie

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

Exemplaire destiné au greffe du Tribunal de commerce

EUREX CRMD

Société par actions simplifiée au capital de 500.000,00 euros - Siret n° 317 000 073 000 39 RCS Romans - TVA FR 09 317 000 073 - Code Naf 6920 Z

Siège Social : 105 rue des Mourettes - 26000 Valence

Tél. 04 75 41 82 00 - Fax. 04 75 41 72 22 - E.mail : crmd@crmd.fr

A l'associé unique,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le **31 décembre 2016**, sur :

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

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

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

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

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

II - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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

Estimations comptables : Dans le cadre de nos appréciations des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié de ceux-ci et nous nous sommes assurés de la présentation qui en a été faite et de leur correcte application.

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

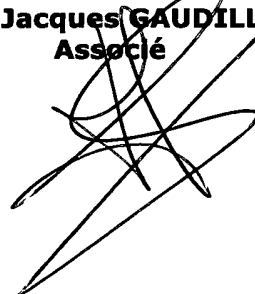
III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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

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

Fait à Valence, le 18 mai 2017

**Pour EUREX-C.R.M.D.
Jean-Jacques GAUDILLAT
Associé**



 Bilan

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outilla				
Autres immobilisations corporelles				735
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	574 045		574 045	574 045
Autres titres immobilisés	2 292 390	1 812	2 290 578	2 383 549
Prêts	6 924		6 924	11 733
Autres immobilisations financières				680
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	2 873 359	1 812	2 871 547	2 970 742
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires				
Autres créances				
Divers				
Avances et acomptes versés sur comman				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	444 065		444 065	1 341 585
Charges constatées d'avance				341
TOTAL ACTIF CIRCULANT	444 065		444 065	1 341 927
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	3 317 425	1 812	3 315 612	4 312 669

 Bilan

	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
PASSIF		
Capital social ou individuel	34 600	45 464
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	6 000	6 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	2 832 579	464 564
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	27 862	3 258 863
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	2 901 041	3 774 891
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts		
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	412 630	535 918
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 776	1 694
Personnel		
Organismes sociaux		
Etat, Impôts sur les bénéfices		
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires		
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	166	166
Dettes fiscales et sociales	166	166
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	414 572	537 778
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	3 315 612	4 312 669

Compte de Résultat

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
PRODUITS						
Autres produits	1 906		17 006		-15 100	-88,79
Total	1 906		17 006		-15 100	-88,79
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Autres achats & charges externes	6 427		17 361		-10 933	-62,98
Total	6 427		17 361		-10 933	-62,98
MARGE SUR M/SES & MAT	-4 521		-354		-4 167	NS
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	375		386		-11	-2,85
Amortissements et provisions	24		126		-101	-80,84
Total	399		512		-112	-21,98
RESULTAT D'EXPLOITATION	-4 920		-866		-4 054	468,21
Produits financiers	29 785		11 733		18 052	153,85
Charges financières			16 451		-16 451	-100,00
Résultat financier	29 785		-4 718		34 503	-731,31
RESULTAT COURANT	24 865		-5 584		30 449	-545,29
Produits exceptionnels	3 708		5 373 045		-5 369 337	-99,93
Charges exceptionnelles	711		2 108 598		-2 107 887	-99,97
Résultat exceptionnel	2 997		3 264 447		-3 261 450	-99,91
RESULTAT DE L'EXERCICE	27 862		3 258 863		-3 231 001	-99,15

Comptes Annuels

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU YVARS INVESTISSEMENTS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016, dont le total est de 3 315 612 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 27 862 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 19/04/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2016 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

 Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

La société a procédé à une réduction de capital non motivée par des pertes pour 10 864 euros.

Notes sur le bilan**Actif immobilisé****Tableau des immobilisations**

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	1 255		1 255	
Immobilisations financières	2 986 458		113 100	2 873 359
Total	2 987 713		114 355	2 873 359
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	520	24	544	
Immobilisations financières	16 451		14 639	1 812
Total	16 971	24	15 183	1 812
ACTIF NET				2 871 547

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-pa du capita détenue	Résultat du dernier exercice clo
- Filiales (détenues à + 50 %)				
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SAS GROUPE 3ID 26320 SAINT-MARCEL-LES-VALENC	1 435 113	2 986 203	40,00	1 392 968

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)					
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	574 045	574 045	692 390		
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangère					

Notes sur le bilan**Actif circulant****Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 6 924 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	6 924	6 923	1
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres			
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	6 924	6 923	1
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Int.courus s/prêts	6 924
Total	6 924

Notes sur le bilan**Capitaux propres****Composition du capital social**

Capital social d'un montant de 34 600,00 euros décomposé en 34 600 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	45 464	1,00
Titres émis pendant l'exercice	-10 864	1,00
Titres remboursés pendant l'exercice		1,00
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	34 600	1,00

Dettes**Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 414 572 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un a	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 776	1 776		
Dettes fiscales et sociales	166	166		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	412 630	412 630		
Produits constatés d'avance				
Total	414 572	414 572		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	412 630			

 Notes sur le bilan**Charges à payer**

	Montant
Honoraires comptables	900
Honoraires Commissaire aux comptes	876
CET	166
Total	1 942

Notes sur le compte de résultat**Charges et produits d'exploitation et financiers****Rémunération des commissaires aux comptes****Commissaire aux comptes Titulaire**

Honoraires de certification des comptes : 876 euros

Honoraires des autres services : 0 euros

Résultat financier

	31/12/2016	31/12/2015
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	15 146	11 733
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charge	14 639	
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	29 785	11 733
Dotations financières aux amortissements et provisions		16 451
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		16 451
Résultat financier	29 785	-4 718

Charges et Produits exceptionnels**Résultat exceptionnel****Opérations de l'exercice**

	Charges	Produits
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	711	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		3 708
TOTAL	711	3 708