



RCS : CHALON SUR SAONE

Code greffe : 7102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1984 B 00024

Numéro SIREN : 329 073 779

Nom ou dénomination : CABINET D ANALYSE DE GESTION ET D EXPERTISE COMPTABLE
COTELLE - HUBERT

Ce dépôt a été enregistré le 31/01/2017 sous le numéro de dépôt 406

Duplicata
GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
DE CHALON SUR SAONE

4 rue Emiland Menand
71100 CHALON SUR SAONE
chal-contact@greffe-tc.net
toutes infos : www.infogreffe.fr

RECEPISSE DE DEPOT

CABINET D'ANALYSE DE GESTION ET
D'EXPERTISE COMPTABLE COTELLE -
HUBERT

19 rue d'Alsace-lorraine
71100 Chalon-sur-Saône

V/REF :
N/REF : 84 B 24 / 2017-B-406

Le Greffier du Tribunal de Commerce DE CHALON SUR SAONE certifie qu'il a reçu le 31/01/2017,
les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le
31/12/2015.

Concernant la société

CABINET D'ANALYSE DE GESTION ET D'EXPERTISE COMPTABLE COTELLE - HUBERT
Société par actions simplifiée
19 rue d'Alsace-lorraine
71100 Chalon-sur-Saône

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2017-B-406 le 31/01/2017
R.C.S. CHALON SUR SAONE 329 073 779 (84 B 24)

Fait à CHALON SUR SAONE le 31/01/2017,
LE GREFFIER



CABINET D'ANALYSE, DE GESTION ET D'EXPERTISE COMPTABLE

COTELLE - HUBERT

SAS COTELLE-HUBERT

19 Rue d'Alsace Lorraine

71100 CHALON-SUR-SAONE

BILAN

AU 31 DECEMBRE 2015

Copie certifiée conforme



Société anonyme d'expertise comptable et de commissariat aux comptes au capital de 266.640 EUROS

Inscrite au Tableau de l'Ordre et à la Compagnie de Dijon

SIRET 329 073 779 00020 APE 6920 Z

19, rue d'Alsace-Lorraine - 71100 CHALON-SUR-SAONE Tél. : 03.85.48.62.78 Fax : 03.85.93.46.41

Néant ☐ *

				Exercice N clos le		N-1					
				[3 1 1 2 2 0 1 5]		[3 1 1 2 2 0 1 4]					
		Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3		Net 4			
Capital souscrit non appelé (I)		AA									
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC							
		Frais de développement *	CX	CQ							
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	34 702	34 103	599	1 291			
		Fonds commercial (1)	AH	AI	442 871	442 871	442 871				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK							
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM							
		Terrains	AN	AO							
		Constructions	AP	AQ							
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS							
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	158 640	144 778	13 862	26 987			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Immobilisations en cours	AV	AW								
	Avances et acomptes	AX	AY								
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT								
	Autres participations	CU	CV	29 625	29 625	29 625					
	Créances rattachées à des participations	BB	BC								
	Autres titres immobilisés	BD	BE	5 122	5 122	5 122					
	Prêts	BF	BG								
	Autres immobilisations financières*	BH	BI	21 398	21 398	21 398					
	TOTAL (II)	BJ	BK	692 359	178 881	513 478	527 288				
	ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	6 518	6 518	6 322			
En cours de production de biens			BN	BO							
En cours de production de services			BP	BQ							
Produits intermédiaires et finis			BR	BS							
Marchandises			BT	BU							
Avances et acomptes versés sur commandes			BV	BW							
Clients et comptes rattachés (3)*			BX	BY	594 743	124 252	470 491	459 418			
Autres créances (3)			BZ	CA	21 763	21 763	52 617				
Capital souscrit et appelé, non versé			CB	CC							
DIVERS			CRÉANCES	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	569 194	569 194	520 038		
	Disponibilités	CF		CG	62 523	62 523	29 397				
	Charges constatées d'avance (3)*	CH		CI	21 603	21 603	22 787				
	TOTAL (III)	CJ		CK	1 276 345	124 252	1 152 092	1 090 580			
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW									
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM									
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN									
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO		IA	1 968 704	303 133	1 665 570	1 617 867			
	Renvois : (1) Dont droit au bail			(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	21 398	(3) Part à plus d'un an :	CR		
	Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :		Stocks :				Créances :			

Désignation de l'entreprise : SAS CAGEC COTELLE-HUBERT

Néant ☐

					Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :2.6.6....6.4.0.....)				DA	266 640	266 640	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...				DB	43 997	43 997	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence			EK	)	DC		
	Réserve légale (3)				DD	26 664	26 664	
	Réserves statutaires ou contractuelles				DE	359 991	326 177	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours			B1	)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants*			EJ	)	DG		
	Report à nouveau				DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)				DI	310 265	278 234	
	Subventions d'investissement				DJ			
	Provisions réglementées *				DK	4 996	6 317	
	TOTAL (I)				DL	1 012 552	948 028	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs				DM		
Avances conditionnées				DN				
TOTAL (II)				DO				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques				DP			
	Provisions pour charges				DQ			
	TOTAL (III)				DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles				DS			
	Autres emprunts obligataires				DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)				DU	341	391	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs			EI	)	DV	2 050 44 001	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés				DX	57 038	65 223	
	Dettes fiscales et sociales				DY	376 838	356 632	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				DZ			
	Autres dettes				EA	5 505	5 374	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)				EB	211 246	198 216	
	TOTAL (IV)				EC	653 018	669 839	
	Ecart de conversion passif * (V)				ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)				EE	1 665 570	1 617 867	
RENVIS	(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital				1B		
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C			
			Ecart de réévaluation libre		1D			
			Réserve de réévaluation (1976)		1E			
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *				1F		
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an				1G	653 018	669 839
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP				1H			

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

Désignation de l'entreprise : SAS CAGEC COTELLE-HUBERT

Néant ☐ *

			Exercice N				Exercice (N-1)		
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires				Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*		FA		FB		FC		
	Production vendue	biens*	FD		FE		FF		
		services*	FG	2 187 285	FH		FI	2 187 285	2 105 661
	Chiffres d'affaires nets*		FJ	2 187 285	FK		FL	2 187 285	2 105 661
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	80 073	24 543	
	Autres produits (1) (11)					FQ	10	12	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	2 267 369	2 130 216	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS			
	Variation de stock (marchandises)*					FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	20 333	22 474	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(197)	(813)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	583 594	575 926	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	41 060	36 270	
	Salaires et traitements*					FY	764 180	750 551	
	Charges sociales (10)					FZ	302 916	292 397	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*			GA	16 285	16 359	
			- dotations aux provisions			GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	59 850	45 724
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	45 241	4 081	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	1 833 262	1 742 970	
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	434 106	387 246	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	238	211	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	4 433	5 657	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		190	
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
	Total des produits financiers (V)					GP	4 671	6 058	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	2 050	3 862	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
	Total des charges financières (VI)					GU	2 050	3 862	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	2 621	2 196		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	436 727	389 443		

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRATUS Informatique

Désignation de l'entreprise : SAS CAGEC COTELLE-HUBERTNéant ☐ *

					Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion				HA	2 849	9	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *				HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges				HC	1 863	1 160	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)				HD	4 712	1 169	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)				HE	249	239	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *				HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				HG	542	2 179	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)				HH	791	2 419	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)					HI	3 921	(1 250)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)					HJ			
Impôts sur les bénéfices *					HK	130 383	109 959	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)					HL	2 276 751	2 137 443	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)					HM	1 966 487	1 859 210	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)					HN	310 265	278 234	
REVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO			
	(2)	{	produits de locations immobilières		HY			
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG	2 849	9			
	(3)	{	- 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	249	239	
	(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.)			HX			
	(9)	Dont transferts de charges			A1	12 494	18 971	
	(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	110	116	
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives		A6		obligatoires	A9	
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)				Exercice N		
						Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels
	PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIEURS							2 849
REPRISE AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							1 863	
CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEURS					249			
AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					542			
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :					Exercice N			
					Charges antérieures		Produits antérieurs	
REGULARISATIONS CLIENTS							2 849	
REGULARISATIONS CLIENTS					249			

SAS CAGEC COTELLE-HUBERT
19 RUE D'ALSACE-LORRAINE

71100 CHALON SUR SAONE

ANNEXE DU 01/01/2015 AU 31/12/2015

CAGEC COTELLE-HUBERT
19 RUE D'ALSACE-LORRAINE

71100 CHALON SUR SAONE
03.85.48.62.78

ANNEXE

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 665 570.37 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 187 285.26 Euros et dégageant un bénéfice de 310 264.70 Euros .

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2015 au 31/12/2015 .

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2014.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	479 573		
Installations générales agencements aménagements divers	24 461		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	136 225		2 468
TOTAL	160 686		2 468
Autres participations	29 625		
Autres titres immobilisés	5 122		
Prêts, autres immobilisations financières	21 391		7
TOTAL	56 138		7
TOTAL GENERAL	696 397		2 475

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		1 999	477 574	477 574
Installations générales agencements aménagements divers			24 461	24 461
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		4 514	134 179	134 179
TOTAL		4 514	158 640	158 640
Autres participations			29 625	29 625
Autres titres immobilisés			5 122	5 122
Prêts, autres immobilisations financières			21 398	21 398
TOTAL			56 145	56 145
TOTAL GENERAL		6 513	692 359	692 359

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 TOTAL	35 410	692	1 999	34 103
Installations générales agencements aménagements divers	19 684	2 730		22 415
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	114 015	12 862	4 514	122 363
TOTAL	133 699	15 593	4 514	144 778
TOTAL GENERAL	169 109	16 285	6 513	178 881

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	692				692
Instal.générales agenc.aménag.divers	2 730				
Matériel de bureau informatique mobilier	12 862			542	1 171
TOTAL	15 593			542	1 171
TOTAL GENERAL	16 285			542	1 863

ANNEXE

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	6 317	542	1 863		4 996
TOTAL	6 317	542	1 863		4 996

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	131 981	59 850	67 579		124 252
TOTAL	131 981	59 850	67 579		124 252
TOTAL GENERAL	138 298	60 392	69 442		129 248
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		59 850	67 579		
exceptionnelles		542	1 863		

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	21 398	21 398	
Clients douteux ou litigieux	148 904	148 904	
Autres créances clients	445 839	445 839	
Impôts sur les bénéfices	11 539	11 539	
Taxe sur la valeur ajoutée	8 137	8 137	
Débiteurs divers	2 087	2 087	
Charges constatées d'avance	21 603	21 603	
TOTAL	659 507	659 507	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	341	341		
Fournisseurs et comptes rattachés	57 038	57 038		
Personnel et comptes rattachés	118 623	118 623		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	118 212	118 212		
Taxe sur la valeur ajoutée	122 776	122 776		
Autres impôts taxes et assimilés	17 227	17 227		
Groupe et associés	2 050	2 050		
Autres dettes	5 505	5 505		
Produits constatés d'avance	211 246	211 246		
TOTAL	653 018	653 018		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	24.0000	11 110			11 110

Evaluation des immobilisations corporelles

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

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. 831-2/20 et 832-7)

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 matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.
Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des créances et des dettes

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	153 098
Autres créances	1 000
Valeurs mobilières de placement	2 601
Total	156 699

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	341
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 299
Dettes fiscales et sociales	183 911
Total	204 551

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	21 603
Total	21 603
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	211 246
Total	211 246

ANNEXE

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité			130 003

Liste des filiales et participations
(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 531-3 et 532-12)

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société
				brute	nette					
A. Renseignements détaillés - Filiales détenues à + de 50% - Avenir Audit - Participations détenues entre 10 et 50 %	8 000	47 795	98.75					50 080	1 750	
B. Renseignements globaux - Filiales non reprises en A - Participations non reprises en A										

S.A.S CAGEC COTELLE - HUBERT

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 266 640 Euros

Siège social :

19 rue d'Alsace Lorraine - 71100 CHALON SUR SAONE

SIRET : 329 073 779 00020 - APE : 6920 Z

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2015

Mesdames, Messieurs,

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 2015 sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société **S.A.S CAGEC - COTELLE HUBERT** tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications spécifiques et les informations 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 oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives.

Un audit consiste à examiner, 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 estimons que nos contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

Nous estimons 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 APPRECIATIONS

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 et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

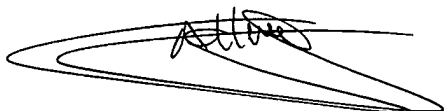
Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

3. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes professionnelles 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 établi par votre Président et dans les documents communiqués aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

FAIT A CHALON SUR SAONE
Le 20 juin 2016



CRENN.TALLON ASSOCIES

Jérôme TALLON
COMMISSAIRE AUX COMPTES ASSOCIE

Désignation de l'entreprise : SAS CAGEC COTELLE-HUBERT		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12	
Adresse de l'entreprise 19 RUE D'ALSACE-LORRAINE		71100 CHALON SUR SAONE	
Durée de l'exercice précédent* 12		Néant ☐	
Numéro SIRET* 3 2 9 0 7 3 7 7 9 0 0 0 2 0			
		Exercice N clos le 31/12/2015	
		N-1 31/12/2014	
		Net 3	
		Net 4	
		Brut 1	
		Amortissements, provisions 2	
Capital souscrit non appelé (I)		AA	
Frais d'établissement *		AB	
Frais de développement *		CX	
Concessions, brevets et droits similaires		AF	
Fonds commercial (1)		AH	
Autres immobilisations incorporelles		AJ	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AL	
Terrains		AN	
Constructions		AP	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR	
Autres immobilisations corporelles		AT	
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	
Prêts		BF	
Autres immobilisations financières*		BH	
TOTAL (II)		BJ	
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	
Autres créances (3)		BZ	
Capital souscrit et appelé, non versé		CB	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)		CD	
Disponibilités		CF	
Charges constatées d'avance (3)*		CH	
TOTAL (III)		CJ	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW	
Primes de remboursement des obligations (V)		CM	
Ecart de conversion actif* (VI)		CN	
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	
Clause de réserve de propriété *		Immobilitations :	
		Stocks :	
		CP	
		(3) Part à plus d'un an :	
		CR	
		CERTIFIÉ RÉGULIER ET SINCÈRE	
		Le commissaire aux comptes	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUAQUA TUS Informatique

Désignation de l'entreprise : SAS CAGEC COTELLE-HUBERT

Néant ☐

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SAS CAGEC COTELLE-HUBERT				Néant ☐ *			
				Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :266.....640.....)			DA	266 640	266 640	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	43 997	43 997	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC			
	Réserve légale (3)			DD	26 664	26 664	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE	359 991	326 177	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)			DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)			DG			
	Report à nouveau			DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	310 265	278 234	
	Subventions d'investissement			DJ			
	Provisions réglementées *			DK	4 996	6 317	
	TOTAL (I)			DL	1 012 552	948 028	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM		
Avances conditionnées			DN				
TOTAL (II)			DO				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP			
	Provisions pour charges			DQ			
	TOTAL (III)			DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS			
	Autres emprunts obligataires			DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	341	391	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	2 050	44 001	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	57 038	65 223	
	Dettes fiscales et sociales			DY	376 838	356 632	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ			
	Autres dettes			EA	5 505	5 374	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	211 246	198 216	
TOTAL (IV)			EC	653 018	669 839		
Ecarts de conversion passif * (V)			ED				
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	1 665 570	1 617 867		
RENVIS	(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital			1B		
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C		
			Ecart de réévaluation libre		1D		
			Réserve de réévaluation (1976)		1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			1F		
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			1G	653 018	669 839
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			1H			

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

CERTIFIÉ RÉGULIER ET SINCÈRE

Le commissaire aux comptes

~~CAGEC COTELLE-HUBER~~

Désignation de l'entreprise : SAS CAGEC COTELLE-HUBERT

Néant ☐ *

		Exercice N				Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires				Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC			
	Production vendue biens* services*	FD		FE		FF			
		FG	2 187 285	FH		FI	2 187 285	2 105 661	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	2 187 285	FK		FL	2 187 285	2 105 661	
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	80 073	24 543	
	Autres produits (1) (11)					FQ	10	12	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	2 267 369	2 130 216
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS			
	Variation de stock (marchandises)*					FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	20 333	22 474	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(197)	(813)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	583 594	575 926	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	41 060	36 270	
	Salaires et traitements*					FY	764 180	750 551	
	Charges sociales (10)					FZ	302 916	292 397	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements* - dotations aux provisions			GA	16 285	16 359	
						GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*		GC	59 850	45 724			
		Pour risques et charges : dotations aux provisions		GD					
	Autres charges (12)					GE	45 241	4 081	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	1 833 262	1 742 970
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	434 106	387 246
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	238	211	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	4 433	5 657	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		190	
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
	Total des produits financiers (V)						GP	4 671	6 058
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	2 050	3 862	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
	Total des charges financières (VI)						GU	2 050	3 862
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	2 621	2 196	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	436 727	389 443	

Désignation de l'entreprise : SAS CAGEC COTELLE-HUBERT

Néant ☐ *

		Exercice N		Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	2 849	9
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	1 863	1 160
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	4 712	1 169
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	249	239
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	542	2 179
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	791	2 419
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	3 921	(1 250)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	130 383	109 959
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	2 276 751	2 137 443
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	1 966 487	1 859 210
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	310 265	278 234

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2)	Dont { produits de locations immobilières	HY		
		IG	2 849	9
(3)	Dont { - Crédit bail mobilier *	HP		
		HQ		
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	249	239
(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.)	HX		
(9)	Dont transferts de charges	A1	12 494	18 971
(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	110	116
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9			
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)			

		Exercice N	
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIEURS			2 849
REPRISE AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES			1 863
CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEURS		249	
AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES		542	

		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			
REGULARISATIONS CLIENTS			2 849
REGULARISATIONS CLIENTS		249	

CERTIFIÉ RÉGULIER ET SINCÈRE

Le commissaire aux comptes

CAGEC COTELLE-HUBERT

FACULTATIVE À CONSERVER PAR LE DECLARANT

RENOIS

ANNEXE

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 665 570.37 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 187 285.26 Euros et dégageant un bénéfice de 310 264.70 Euros .

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2015 au 31/12/2015 .

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2014.

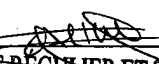
La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -


CERTIFIÉ RÉGULIER ET SINCÈRE
Le commissaire aux comptes
CAGEC COTELLE-HUBERT

ANNEXE

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	479 573		
Installations générales agencements aménagements divers	24 461		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	136 225		2 468
TOTAL	160 686		2 468
Autres participations	29 625		
Autres titres immobilisés	5 122		
Prêts, autres immobilisations financières	21 391		7
TOTAL	56 138		7
TOTAL GENERAL	696 397		2 475

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		1 999	477 574	477 574
Installations générales agencements aménagements divers			24 461	24 461
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		4 514	134 179	134 179
TOTAL		4 514	158 640	158 640
Autres participations			29 625	29 625
Autres titres immobilisés			5 122	5 122
Prêts, autres immobilisations financières			21 398	21 398
TOTAL			56 145	56 145
TOTAL GENERAL		6 513	692 359	692 359

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 TOTAL	35 410	692	1 999	34 103
Installations générales agencements aménagements divers	19 684	2 730		22 415
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	114 015	12 862	4 514	122 363
TOTAL	133 699	15 593	4 514	144 778
TOTAL GENERAL	169 109	16 285	6 513	178 881

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	692				692
Instal.générales agenc.aménag.divers	2 730				
Matériel de bureau informatique mobilier	12 862			542	1 171
TOTAL	15 593			542	1 171
TOTAL GENERAL	16 285			542	1 863


CERTIFIÉ RÉGULIER ET SINCÈRE
Le commissaire aux comptes
CAGEC COTELLE-HUBERT

ANNEXE

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

Etat des provisions

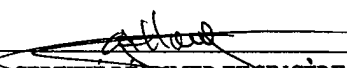
Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	6 317	542	1 863		4 996
TOTAL	6 317	542	1 863		4 996

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	131 981	59 850	67 579		124 252
TOTAL	131 981	59 850	67 579		124 252
TOTAL GENERAL	138 298	60 392	69 442		129 248
Dont dotations et reprises d'exploitation exceptionnelles		59 850	67 579		
		542	1 863		

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	21 398	21 398	
Clients douteux ou litigieux	148 904	148 904	
Autres créances clients	445 839	445 839	
Impôts sur les bénéfices	11 539	11 539	
Taxe sur la valeur ajoutée	8 137	8 137	
Débiteurs divers	2 087	2 087	
Charges constatées d'avance	21 603	21 603	
TOTAL	659 507	659 507	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	341	341		
Fournisseurs et comptes rattachés	57 038	57 038		
Personnel et comptes rattachés	118 623	118 623		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	118 212	118 212		
Taxe sur la valeur ajoutée	122 776	122 776		
Autres impôts taxes et assimilés	17 227	17 227		
Groupe et associés	2 050	2 050		
Autres dettes	5 505	5 505		
Produits constatés d'avance	211 246	211 246		
TOTAL	653 018	653 018		


CERTIFIÉ RÉGULIER ET SINCÈRE
Le commissaire aux comptes
CAGEC COTELLE-HUBERT

ANNEXE

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	24.0000	11 110			11 110

Evaluation des immobilisations corporelles

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

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. 831-2/20 et 832-7)

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.

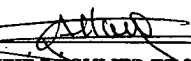
Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.
Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des créances et des dettes

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


CERTIFIÉ RÉGULIER ET SINCÈRE
Le commissaire aux comptes
CAGEC COTELLE-HUBERT

ANNEXE

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	153 098
Autres créances	1 000
Valeurs mobilières de placement	2 601
Total	156 699

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	341
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 299
Dettes fiscales et sociales	183 911
Total	204 551

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	21 603
Total	21 603
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	211 246
Total	211 246

ANNEXE

Exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015

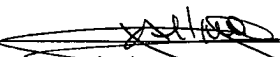
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité			130 003


CERTIFIÉ RÉGULIER ET SINCÈRE
Le commissaire aux comptes
CAGEC COTELLE-HUBERT

Liste des filiales et participations
(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 531-3 et 532-12)

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société
				brute	nette					
A. Renseignements détaillés - Filiales détenues à + de 50% - Avenir Audit - Participations détenues entre 10 et 50 %	8 000	47 795	98.75					50 080	1 750	
B. Renseignements globaux - Filiales non reprises en A - Participations non reprises en A										


Catherine HUBERT ET SNOËRE
Le commissaire aux comptes

CAGEC COTELLE-HUBERT

Société par Actions Simplifiée au capital de 266 640.00 €

SIEGE SOCIAL : 19 RUE D'ALSACE LORRAINE

71100 CHALON SUR SAONE

329 073 779 RCS Chalon Sur Saône

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT **ADOPTÉE A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE** **EN DATE DU 30 JUIN 2016**

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale sur proposition du président décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2015, s'élevant à 310 264.70 €, de la manière suivante :

- | | |
|---|--------------|
| - au compte « Autres réserves » au titre du C.I.C.E | 31 579.00 € |
| - une somme de | 277 750.00 € |
| à la distribution de dividende, soit par action, | |
| un montant de 25.00 € | |
| - et le solde, soit | 935.70 € |
| au compte « Autres réserves » | |

En conséquence, chaque titre se verra attribuer un dividende de 25.00 €.

Ce dividende sera mis en paiement le 8 juillet 2016, sous déduction pour les associés personnes physiques des prélèvements sociaux.

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé que sur le montant total des dividendes distribués, une partie de la somme s'élevant à 37 075.00 € est éligible à l'abattement de 40 % mentionné à l'article 158-3-2° du même code, le reste, soit 240 675.00 € n'étant pas éligible à cet abattement.

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, prend acte de ce que les dividendes distribués, au titre des trois exercices précédents, ont été les suivants :

Exercice : 31/12/2014

- | | |
|--------------------------------|--------------|
| - Dividende global distribué : | 244 420.00 € |
| soit, par titre : | 22.00 € |

7

Exercice : 31/12/2013

- Dividende global distribué :	241 087.00 €
soit, par titre :	21.70 €

Exercice : 31/12/2012

- Dividende global distribué :	241 087.00 €
soit, par titre :	21.70 €

Copie certifiée conforme



CAGEC COTELLE-HUBERT

Société par Actions Simplifiée au capital de 266 640.00 €

SIEGE SOCIAL : 19 RUE D'ALSACE LORRAINE

71100 CHALON SUR SAONE

329 073 779 RCS Chalon Sur Saône

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT **SOUMISE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE EN** **DATE DU 30 JUIN 2016**

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale sur proposition du président décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2015, s'élevant à 310 264.70 €, de la manière suivante :

- | | |
|---|--------------|
| - au compte « Autres réserves » au titre du C.I.C.E | 31 579.00 € |
| - une somme de | 277 750.00 € |
| à la distribution de dividende, soit par action, | |
| un montant de 25.00 € | |
| - et le solde, soit | 935.70 € |
| au compte « Autres réserves » | |

En conséquence, chaque titre se verra attribuer un dividende de 25.00 €.

Ce dividende sera mis en paiement le 8 juillet 2016, sous déduction pour les associés personnes physiques des prélèvements sociaux.

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé que sur le montant total des dividendes distribués, une partie de la somme s'élevant à 37 075.00 € est éligible à l'abattement de 40 % mentionné à l'article 158-3-2° du même code, le reste, soit 240 675.00 € n'étant pas éligible à cet abattement.

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, prend acte de ce que les dividendes distribués, au titre des trois exercices précédents, ont été les suivants :

Exercice : 31/12/2014

- | | |
|--------------------------------|--------------|
| - Dividende global distribué : | 244 420.00 € |
| soit, par titre : | 22.00 € |

FP

Exercice : 31/12/2013

- Dividende global distribué :	241 087.00 €
soit, par titre :	21.70 €

Exercice : 31/12/2012

- Dividende global distribué :	241 087.00 €
soit, par titre :	21.70 €

Copi certifiée conforme


FL

SAS CAGEC COTELLE-HUBERT

19 RUE D'ALSACE LORRAINE

71100 CHALON-SUR-SAONE

Siret : 329 073 779 00020

☎ 03 85 48 62 78

☎ 03 85 93 46 41

✉ fpretot@cotelle-hubert.fr

Greffes du tribunal de commerce

4 Rue Emiland Menand

71100 CHALON SUR SAONE

Objet : CAGEC COTELLE-HUBERT
N° RCS : 329073779 RCS CHALON SUR SAONE



CHALON-SUR-SAONE, le 30 janvier 2017

Monsieur le Greffier,

Nous vous prions de bien vouloir trouver ci-joint, aux fins de dépôt et concernant la société sous référence, les documents suivants :

- les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) pour l'exercice clos le 31 décembre 2015,
- la proposition d'affectation du résultat soumise à l'assemblée et la résolution votée,
- le rapport général du commissaire aux comptes.

Nous vous prions de bien vouloir trouver ci-joint le coût de ce dépôt sous forme d'un chèque de 47.98 euros en règlement de cette formalité.

Nous vous prions d'agréer, Monsieur le Greffier, l'expression de nos sentiments distingués.

A handwritten signature in black ink, appearing to be "FP" or similar, with a stylized flourish.

Fabien PRETOT