

RCS : PARIS

Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1995 B 09353

Numéro SIREN : 401 600 218

Nom ou dénomination : SPHERE

Ce dépôt a été enregistré le 15/12/2017 sous le numéro de dépôt 123178



20171231782017

DATE DEPOT : 15/12/2017

N° DE DEPOT : 123178

N° GESTION : 1995B09353

N° SIREN : 401600218

DENOMINATION : SPHERE

ADRESSE : Tour de L Horloge 4 pl Louis Armand 75603 Paris Cedex 12

MILLESIME : 2017

SPHERE

Société par actions simplifiée au capital de 5 916 000 euros

Siège social : Tour de l'horloge 4, place Louis Armand
75603 PARIS CEDEX 12
401 600 218 RCS PARIS

Greffe du Tribunal de
Commerce de Paris

21 DEC. 2017

123178
numéro de dépôt

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 13 NOVEMBRE 2017

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2017

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2017 s'élevant à 981 848,16 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	981 848,16 euros
En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 4 795 226,40 euros.	

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 13 novembre 2017

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2017 s'élevant à 981 848,16 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	981 848,16 euros
En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 4 795 226,40 euros.	

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

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

Certifié conforme
Le Président
Noël COMTE



2050 - Bilan Actif

1

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 2017

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise <u>SAS SPHERE</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>	
Adresse de l'entreprise <u>4 place Louis Armand 75012 PARIS</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>	
Numéro SIRET* <u>4 0 1 6 0 0 2 1 8 0 0 0 2 8</u>		Néant <input type="checkbox"/>	
		Exercice N clos le, <u>30/06/2017</u>	
		Bruit 1	Amortissements, provisions 2
			Net 3
Capital souscrit non appelé (I)		AA	
ACTIF INMOBILISE*	Frais d'établissement *	AB	AC
	Frais de développement *	CX	CQ
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	5 742 AG
	Fonds commercial (I)	AB	AI
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK
	Avances et acomptes sur immobilisa- tions incorporelles	AL	AM
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Terrains	AN	AO
	Constructions	AP	AQ
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS
	Autres immobilisations corporelles	AT	120 758 AU
	Immobilisations en cours	AV	74 595
	Avances et acomptes	AX	46 163 AY
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (II)	Participations évaluées selon la méthode du risque en équivalence	CS	CT
	Autres participations	CU	5 627 927 CV
	Créances rattachées à des participations	BB	346 787 5 281 140
	Autres titres immobilisés	BD	4 536 966 BE
	Prêts	BF	BG
	Autres immobilisations financières*	BII	2 073 397 BI
TOTAL (II)		BJ	2 073 397
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements	BJ	12 364 793 BK
	En cours de production de biens	BL	427 124 BM
	En cours de production de services	BN	11 937 668 BO
	Produits intermédiaires et finis	BP	BQ
	Marchandises	BR	BS
	Avances et acomptes versés sur commandes	BT	BU
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BV	BW
	Autres créances (3)	BX	39 139 BY
	Capital souscrit et appelé, non versé	BZ	25 071 CA
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :	CB	CC
	Disponibilités	CD	1 601 122 CE
		CF	1 601 122 CG
INVESTISSEMENTS	Charges constatées d'avance (3)*	CH	750 881 CI
		CJ	13 248 13 248
	TOTAL (III)	2 429 462 CK	2 429 462
	Frais d'émission d'emprunt à étalement	CW	
	Primes de remboursement des obligations	CM	
	Ecart de conversion actif*	CN	
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	14 794 256 IA
Renvois : (1) Dont droit au bail ; (2) par moins d'un an des immobilisations financières nettes		CP	427 124 (3) Part à plus d'un an CR
Clause de réserve de propriété :* Immobilisations		Stocks :	Créances :

Capit Group

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2012

2051 - Bilan Passif avant répartition

(2)

BILAN - PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 2017

Formulaire officiel pour l'annexe 53 A
du Tableau général des impôts

Designation de l'entreprise SAS SPHERE		Néant	Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 5 916 000 -)	DA	5 916 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	2 615 797
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	591 600
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	3 813 378
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	981 848
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	70 066
		DL	13 988 690
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
	Avances conditionnées	DN	
		DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	
	Provisions pour charges	DQ	
		DR	
DETTE (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	28 047
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EJ)	DV	275 634
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	23 164
	Dettes fiscales et sociales	DY	27 497
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	24 097
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
		EC	378 440
	Ecart de conversion passif*	ED	
		EE	14 367 131
RENOVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB	
(2) Dont	{ Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)}	IC	
(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		ID	
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		IE	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EF	
		EG	120 816
		EJ	1 539

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2412

2052 - Compte de résultat de l'exercice en liste

3

COMpte DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 2017

Formulaire obligatoire (tome le 11 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS SPHERE		Exercice N			Néant
		France	Exportations et Intraventions intracommunautaires	Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	FB	FC	
	biens *	FD	FE	FF	
	services *	FG	FII	FI	434 343
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	FK	FL	434 343
	Production stockée*			FM	
	Production immobilisée*			FN	
	Subventions d'exploitation			FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)			FP	79 817
	Autres produits (1) (11)			FQ	3
	Total des produits d'exploitation (2) (I)			FR	514 164
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)*			FL	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*			FW	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*			FX	262 473
	Impôts, taxes et versements assimilés*			FY	15 710
	Salaires et traitements*			FZ	88 838
	Charges sociales (10)			GA	125 616
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*	GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*		GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions		GD	
		Autres charges (12)		GE	1
	Total des charges d'exploitation (4) (II)			GF	522 745
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	(8 581)
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*			GH	439 363
	Perte supportée ou bénéfice transféré*			GI	37 449
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)			GJ	1 103 009
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			GL	5 296
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GM	
	Défenses positives de change			GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO	
	Total des produits financiers (V)			GP	1 108 305
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*			GQ	339 287
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR	9 679
	Défenses négatives de change			GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT	
	Total des charges financières (VI)			GU	348 967
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	759 338
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	1 152 671

(RENVOI : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2052.

Capit Group

2053 - Compte de résultat de l'exercice (suite)

4 COMpte de résultat de l'exercice (suite)

DGFIP N° 2053 2017

Scorciatoie abbreviate (articolo 53 A)

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans le tableau n° 2u32.

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS SPHERE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2017, dont le total est de 14 367 132 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 981 848 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2016 au 30/06/2017.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 25/08/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 Juin 2014, modifié par le règlement ANC n°2016-07 du 4 novembre 2016.

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.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les Immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : Linéaire 1 an
- * Matériel de transport : 4 ans
- * Matériel de bureau : 3 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

Règles et méthodes comptables

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

"Conformément à l'avis CNC du 15 juin 2007, les frais d'acquisition (droits de mutations, honoraires et frais d'actes) des titres de participation sont désormais incorporés au prix de revient de ces titres"

Créances

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

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.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise ne prévoit pas des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Faits caractéristiques

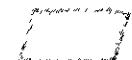
Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

En date du 9 Janvier 2017 notre société a cédé les 200 parts qu'elle détenait de la SCI ICIMMO; elle ne détient donc plus aucune participation dans cette société.

Un provision des titres S DEVELOPPEMENT a été passé au cours de cette exercice pour un montant de 339 287.61€.

Dans le cadre de la réforme des actifs les malis de fusion SAFI et C LOGISTIQUE précédemment constatés ont été transférés en mal sur titres et se decomposent comme suit :

- Mal de fusion sur titres GESIM pour 3 312.84 euros, comptabilisés en autres immobilisations financière.
- Mal de fusion sur titres BELLES VUES pour 31 427.31 euros, comptabilisés en autres immobilisations financière.
- Mal de fusion sur titres JOUET LYON pour 1 904 204.06 euros, comptabilisés en autres immobilisations financière.
- Mal de fusion sur titres BEL AIR pour 27 567.05 euros, comptabilisés en autres immobilisations financière.
- Mal de fusion sur titres BEAUX MONTS pour 73 390.18 euros, comptabilisés en autres immobilisations financière.
- Mal de fusion sur titres EMERGENCE pour 16 227.52 euros, comptabilisés en autres immobilisations financière.
- Mal de fusion sur titres BELLE GRANGE pour 4 794.31 euros, comptabilisés en autres immobilisations financière.
- Mal de fusion sur titres BELLE PRAIRIE pour 10 082.82 euros, comptabilisés en autres immobilisations financière.
- Mal de fusion sur titres BELLE VALLEE pour 248.91 euros, comptabilisés en autres immobilisations financière.



Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	2 071 255			2 071 255
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	5 742			5 742
Immobilisations incorporelles	2 076 997			2 071 255
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage Industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	118 920			118 920
- Matériel de transport	3 089			3 089
- Matériel de bureau et Informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	122 008			120 759
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	10 046 019	751 485	632 609	10 164 895
- Autres titres Immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	2 126	2 071 272		2 073 398
Immobilisations financières	10 048 145	2 822 757	632 609	12 238 292
ACTIF IMMOBILISE	12 247 150	2 822 757	2 705 113	12 364 794

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations Incorporelles	Immobilisations corporées	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				2 822 757
Acquisitions				2 822 757
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice				
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste	2 071 255			
Virements vers l'actif circulant		1 249		2 071 255
Cessions			632 609	633 858
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				
	2 071 255	1 249	632 609	2 705 113

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SCI GESIM 01600 SAINT EUPHEMIE	380 000	2 363	100,00	2 363
SCI BEL AIR 01600 SAINT EUPHEMIE	45 735	5 809	100,00	5 809
SCI DES BEAUX MONTS 01600 SAINT EUPHEMIE	150 000	218 017	100,00	166 375
SAS SOTRADEL LOGISTIQUE 69400 VILLEFRANCHE	100 000	102 465	100,00	51 894
SCI JOUETS LYON 01600 SAINT EUPHEMIE	222 000	1 108 436	100,00	367 466
SCI BELLE PRAIRIE 01600 ST EUPHEMIE	1 000	-37 213	100,00	-37 213
SCI EMERGENCE 2001 01600 SAINT EUPHEMIE	1 524	144 361	100,00	144 361
SAS S.DEVELOPPEMENT 01600 SAINT EUPHEMIE	40 000	208 712	100,00	58 741
SAS COGEMO 01600 SAINT EUPHEMIE	280 000	248 558	100,00	104 550
SARL VILLAGE ENTREPRISES SAONE PIERRES 0160	15 800	-679	65,82	-2 684
SAS SOTRADEL FRET 01600 ST EUPHEMIE	520 000	1 461 987	100,00	258 220
SAS SOTRADEL LOGISTIS 01600 SAINT EUPHEMIE	100 000	102 465	100,00	51 894
SAS SOTRADEL TRANSPORTS 01600 SAINT EUPHE	200 000	737 595	100,00	95 743
SCI BELLES VUES 01600 SAINT EUPHEMIE	10 000	236 444	100,00	236 444
SCI BELLE GRANGE 01600 SAINT EUPHEMIE	2 000	50 386	100,00	50 386
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)				
SCI BELLE VALLEE 69250 FLEURIEU SUR SAONE	1 000	-2 367	10,00	-2 367
SAS LABELYSEES 69400 ARNAS	90 000	3 327	17,00	2 925

Notes sur le bilan

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 %)	5 533 975	5 194 687	4 397 758	2 315 593	1 030 000
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)	15 100	15 100	101 952		
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françai	7 500				
- Autres participations étrangè					

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	5 742			5 742
Immobilisations Incorporelles	5 742			5 742
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	43 026	29 730		72 756
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 703	374	1 238	1 839
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	45 728	30 104	1 238	74 595
ACTIF IMMOBILISE	51 471	30 104	1 238	80 337

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 6 687 824 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	4 536 967		4 536 967
Prêts			
Autres	2 073 398		2 073 398
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	39 140	39 140	
Autres	25 071	25 071	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	13 248	13 248	
Total	6 687 824	77 459	6 610 365
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Int s/creances participation	37 257
Clients fact a établir	39 020
Interets courus à recevoir	280
Total	76 557

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

Capital social d'un montant de 5 916 000,00 euros décomposé en 5 916 titres d'une valeur nominale de 1 000,00 euros.

	Nombr...	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	5 916	1 000,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	5 916	1 000,00

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	69 364	703		70 067
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	69 364	703		70 067
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		703		

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 378 441 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	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	1 540	1 540		
- à plus de 1 an à l'origine	26 508	26 508		
Emprunts et dettes financières divers (*) (	2 772	2 772		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 164	23 164		
Dettes fiscales et sociales	27 497	27 497		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	296 960	39 336	257 624	
Produits constatés d'avance				
Total	378 441	120 817	257 624	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	39 378			
(**) Dont envers les associés	272 863			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 257 624 euros.

Charges à payer

	Montant
Fourn.fact.non parvenues	10 975
Intérêts / emprunts	3
Agios courus à payer	1 540
Int courus/comptes d'associés	6 439
Org sociaux c.a.p	546
Etat, charges à payer	5 776
Clients avoir à établir	23 666
Total	48 945

Notes sur le bilan

Autres informations

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Sous traitance	11 069		
Assurance	1 633		
Cotisation	546		
Total	13 248		

Notes sur le compte de résultat**Chiffre d'affaires****Répartition par secteur d'activité**

Secteur d'activité		30/06/2017
Mandat social		434 344
TOTAL		434 344

Charges et produits d'exploitation et financiers**Transferts de charges d'exploitation et financières**

	Eléments exploitation	Eléments financiers
Avantage en Nature	16 838	
Refacturation IFC	62 979	
TOTAL	79 817	

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

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	90	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	200 012	
Amortissements dérogatoires	703	
Produits des cessions d'éléments d'actif		200 100
TOTAL	200 804	200 100

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
SCI BELLE PRAIRIE : Caution solidaire Prêt SG	285 000
SCI BEL AIR : Caution solidaire Prêt CIC	200 000
SCI BELLES VUES : Caution solidaire Prêt CM	470 400
SCI JOUET LYON : Caution solidaire Prêt CIC	465 000
SCI BELLE GRANGE : Lettre d'intention Prêt	170 000
SCI BELLE PRAIRIE : Caution solidaire Prêt SG	25 193
SOT TRANSPORT : Caution solidaire Prêt SG	700 000
Avals et cautions	2 315 593
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	2 315 593
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	2 315 593
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations

Engagements reçus

	Montant en euros
Plafonds des découverts autorisés	
Avals et cautions	
Abandon cpte courant Village Saone avec clause de retour à meilleure fortune du 24/09/14	10 000
Autres engagements reçus	10 000
Total	10 000
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	10 000
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagements de retraite

Aucun engagement n'a été valorisé en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées.

Notre société a souscrite pour les sociétés du groupe un contrat d'indemnité de fin de carrière.

Au 31 décembre 2016 le passif social du groupe s'élève à 246 531 €.

Il est couvert pour 246 531€ au 31.12.2016.

audit eurhalp sarl

Société de Commissariat aux Comptes

Membre de la Compagnie Régionale de Lyon

Sandrine BOUSQUET
Commissaire aux comptes

SPHERE

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE

Tour de l'horloge
4, place Louis Armand

75 603 PARIS cedex 12

SIRET N° 401 600 218

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES
ANNUELS
Exercice clos le 30 juin 2017**

22 rue Antoine Lumière – 69 008 Lyon – 04 78 76 22 30 – sandbousquet@yahoo.fr

Société à responsabilité limitée au capital de 8 000 euros – R.C.S Lyon 8 410 793 236

Aux associés,

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 30 juin 2017, sur :

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

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

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 appréciations

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

Nous nous sommes notamment assurés :

- que toutes les opérations relatives aux filiales étaient bien retranscrites dans les comptes annuels et que la valorisation des titres de participation retenue pour l'établissement de ces comptes étaient correcte
- que dans le cadre de la réforme des actifs, les malis de fusion précédemment constatés avaient été analysés, identifiés et reclassés et que l'information avait été donnée de manière satisfaisante dans l'annexe comptable.

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. Vérifications et informations spécifiques

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

La sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion de votre Présidente et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels appellent de notre part l'observation suivante :

En application de la loi, nous vous signalons que les informations concernant les délais de paiement de vos fournisseurs et de vos clients et plus précisément la décomposition à la clôture de l'exercice du solde des dettes à l'égard des fournisseurs et des créances dues aux clients par date d'échéance ne vous ont pas été communiquées.

Lyon, le 27 octobre 2017

AUDIT EURHALP

Le commissaire aux comptes délégué

Sandrine BOUQUET

2050 - Bilan Actif

1

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 2017

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise <u>SAS SPHERE</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>	
Adresse de l'entreprise <u>4 place Louis Armand 75012 PARIS</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>	
Numéro SIRET* <u>4 0 1 6 0 0 2 1 8 0 0 0 2 8</u>		Néant <input type="checkbox"/> * Exercice N clos le, <u>30/06/2017</u>	
		Brut <u>1</u>	Amortissements, provisions <u>2</u>
			Net <u>3</u>
Capital souscrit non appelé <u>(I)</u>			
ACTIF IMMOBILISÉ*	Frais d'établissement*	AA	
	Frais de développement*	AB	AC
	Concessions, brevets et droits similaires	CX	CQ
	Fonds commercial (I)	AF	5 742
	Autres immobilisations incorporelles	AH	AI
	Avances et acomptes sur immobilisa- tions incorporelles	AJ	AK
	Terrains	AL	AM
	Constructions	AN	AO
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AP	AQ
	Autres immobilisations corporelles	AR	AS
Immobilisations en cours		AT	120 758
Avances et acomptes		AU	74 595
IMMobilisations FINANCIERES (II)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT
	Autres participations	CU	5 627 927
	Créances rattachées à des participations	CV	346 787
	Autres titres immobilisés	BB	5 281 140
	Prêts	BC	4 536 966
	Autres immobilisations financières*	BD	BE
		BF	BG
		BII	2 073 397
		BJ	2 073 397
		BK	11 937 668
TOTAL (II)		12 364 793	
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements	BL	BM
	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
	Chents et comptes rattachés (3)*	BX	BY
	Autres créances (3)	BZ	CA
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :	CD	CE
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	CG
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI
		CJ	CK
	Frais d'émission d'emprunt à étailler	CW	
	Primes de remboursement des obligations	CM	
	Ecart de conversion actif*	CN	
		CO	IA
		CP	CR
			(3) Part à plus d'un an
			Créances :
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	
Classe de réserve de propriété :*		Stocks :	
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032			

Cegid Group

AUDIT EURHALP

22 rue Antoine Lumière 69008 LYON

Tel. 04 78 76 22 30

RCS LYON B 410 793 236

2051 - Bilan Passif avant répartition

2

BILAN - PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2017

Formulaire obligatoire (article 55 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SAS SPHERE		N°ent	N°ent *
Exercice N			
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 5 916 000)		DA	5 916 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB	2 615 797
Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	)	DC	
Réserve légale (3)		DD	591 600
Réserves statutaires ou contractuelles		DE	
Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours E1)	)	DF	
Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* EJ)	)	DG	3 813 378
Report à nouveau		DH	
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	981 848
Subventions d'investissement		DJ	
Provisions réglementées *		DK	70 066
	TOTAL (I)	DL	13 988 690
Autres fonds propres		DM	
Produit des émissions de titres participatifs		DN	
Avances conditionnées		DO	
	TOTAL (II)	DP	
Provisions pour risques et charges		DQ	
Provisions pour risques		DR	
Provisions pour charges		DS	
	TOTAL (III)	DT	
DETTE (4)		DU	28 047
Emprunts obligataires convertibles		DV	275 634
Autres emprunts obligataires		DW	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DX	23 164
Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs E1)	)	DY	27 497
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DZ	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		EA	24 097
Dettes fiscales et sociales		EB	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		EC	378 440
Autres dettes		ED	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		
		TOTAL (IV)	
	Ecart de conversion passif*		(V)
			TOTAL GÉNÉRAL (I à V)
RENOVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB	
(2) Dont	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 *	EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	120 816
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créateurs de banques et CCP	EH	1 539

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

2052 - Compte de résultat de l'exercice en liste

3

COMpte DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DCFIP N° 2052 2017

Formulaires obligatoires (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS SPHERE		Exercice N				Néant <input type="checkbox"/> *
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC
	bien*	FO		FE		FF
	service*	FG		FH	434 343	FI
	Chiffres d'affaires nets *	FJ		FK	434 343	FL
	Production stockée*					FM
	Production immobilisée*					FN
	Subventions d'exploitation					FO
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP
	Autres produits (1) (11)					FQ
						FR
		Total des produits d'exploitation (2) (1)				514 164
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
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FY
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX
	Salaires et traitements*					FY
	Charges sociales (10)					FZ
						GA
						GB
DÉTACHES D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	— dotations aux amortissements*				GC
		— dotations aux provisions*				GD
	Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GE
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GF
	Autres charges (12)					GG
		Total des charges d'exploitation (4) (II)				(8 581)
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						439 363
OPÉATIONS EN COURANT	Bénéfice attribué ou perte transférée*					GI
	Perte supportée ou bénéfice transféré*					GI
	Produits financiers de participations (5)					GJ
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM
	Défenses positives de change					GN
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO
						GP
						GQ
PRODUITS FINANCIERS	Total des produits financiers (V)					339 287
	Dotation financière aux amortissements et provisions*					GR
	Intérêts et charges assimilés (6)					GS
	Défenses négatives de change					GT
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GU
		Total des charges financières (VI)				348 967
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

AUDIT EURHALP

22 rue Antoine Lumière 69008 LYON

Tel. 04 78 76 22 30

RCS LYON B 410 793 236

Cegid Group

2053 - Compte de résultat de l'exercice (suite)

4

COMpte DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFiP N° 2053 2017

Formulaire obligatoire (article 233 A
du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise SAS SPHERENéant *

		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	200 100
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	200 100
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	90
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	200 011
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	702
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	200 804
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(704)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		IJ	
Impôts sur les bénéfices *		HK	170 119
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	2 261 933
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + XI)		HM	1 280 085
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	981 848
RENOVIS	(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	1 103 009
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	2 695
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	IIX	
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinques D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	79 817
	(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	
			obligatoires A9
	(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joudre en annexe):	Exercice N	
	Pénalités, amendes fiscales et pénales	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	200 011	
	Amortissements dérogatoires	702	
	Produits des cessions d'éléments d'actif		200 100
	(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2012.

AUDIT EURHALP

22 rue Antoine Lumière 69008 LYON

Tel. 04 78 76 22 30

RCS LYON B 410 793 236

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS SPHERE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2017, dont le total est de 14 367 132 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 981 848 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2016 au 30/06/2017.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 25/08/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014, modifié par le règlement ANC n°2016-07 du 4 novembre 2016.

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.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : Linéaire 1 an
- * Matériel de transport : 4 ans
- * Matériel de bureau : 3 ans
- * Matériel Informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

AUDIT EURHALP

22 rue Antoine Lumière 69008 LYON
Tel. 04 78 76 22 30
RCS LYON B 410 793 236

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

Règles et méthodes comptables

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

"Conformément à l'avis CNC du 15 juin 2007, les frais d'acquisition (droits de mutations, honoraires et frais d'actes) des titres de participation sont désormais incorporés au prix de revient de ces titres"

Créances

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

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.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise ne prévoit pas des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

AUDIT EURHALP
22 rue Antoine Lumière 69008 LYON
Tel. 04 78 76 22 30
RCS LYON B 410 793 236

Faits caractéristiques

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

En date du 9 Janvier 2017 notre société a cédé les 200 parts qu'elle détenait de la SCI ICIMMO; elle ne détient donc plus aucune participation dans cette société.

Un provision des titres S DEVELOPPEMENT a été passé au cours de cette exercice pour un montant de 339 287.61€.

Dans le cadre de la réforme des actifs les malis de fusion SAFI et C LOGISTIQUE précédemment constatés ont été transférés en mal sur titres et se décomposent comme suit :

- Mali de fusion sur titres GESIM pour 3 312.84 euros, comptabilisés en autres immobilisations financière.
- Mali de fusion sur titres BELLES VUES pour 31 427.31 euros, comptabilisés en autres immobilisations financière.
- Mali de fusion sur titres JOUET LYON pour 1 904 204.06 euros, comptabilisés en autres immobilisations financière.
- Mali de fusion sur titres BEL AIR pour 27 567.05 euros, comptabilisés en autres immobilisations financière.
- Mali de fusion sur titres BEAUX MONTs pour 73 390.18 euros, comptabilisés en autres immobilisations financière.
- Mali de fusion sur titres EMERGENCE pour 16 227.52 euros, comptabilisés en autres immobilisations financière.
- Mali de fusion sur titres BELLE GRANGE pour 4 794.31 euros, comptabilisés en autres immobilisations financière.
- Mali de fusion sur titres BELLE PRAIRIE pour 10 082.82 euros, comptabilisés en autres immobilisations financière.
- Mali de fusion sur titres BELLE VALLEE pour 248.91 euros, comptabilisés en autres immobilisations financière.

AUDIT EURHALP
 22 rue Antoine Lumière 69008 LYON
 Tel. 04 78 76 22 30
 RCS LYON B 410 793 236

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	2 071 255		2 071 255	
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	5 742			5 742
Immobilisations incorporelles	2 076 997		2 071 255	5 742
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	118 920			118 920
- Matériel de transport	3 089		1 249	1 839
- Matériel de bureau et Informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	122 008		1 249	120 759
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	10 046 019	751 485	632 609	10 164 895
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	2 126	2 071 272		2 073 398
Immobilisations financières	10 048 145	2 822 757	632 609	12 238 292
ACTIF IMMOBILISE	12 247 150	2 822 757	2 705 113	12 364 794

AUDIT EURHALP
22 rue Antoine Lumière 69008 LYON
Tel. 04 78 76 22 30
RCS LYON B 410 793 236

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporielles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions			2 822 757	2 822 757
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice			2 822 757	2 822 757
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste	2 071 255			2 071 255
Virements vers l'actif circulant		1 249		
Cessions			632 609	633 858
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice	2 071 255	1 249	632 609	2 705 113

AUDIT EURHALP
22 rue Antoine Lumière 69008 LYON
Tel. 04 78 76 22 30
RCS LYON B 410 793 236

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SCI GESIM 01600 SAINT EUPHEMIE	380 000	2 363	100,00	2 363
SCI BEL AIR 01600 SAINT EUPHEMIE	45 735	5 809	100,00	5 809
SCI DES BEAUX MONTS 01600 SAINT EUPHEMIE	150 000	218 017	100,00	166 375
SAS SOTRADEL LOGISTIQUE 69400 VILLEFRANCHE	100 000	102 465	100,00	51 894
SCI JOUETS LYON 01600 SAINT EUPHEMIE	222 000	1 108 436	100,00	367 466
SCI BELLE PRAIRIE 01600 ST EUPHEMIE	1 000	-37 213	100,00	-37 213
SCI EMERGENCE 2001 01600 SAINT EUPHEMIE	1 524	144 361	100,00	144 361
SAS S.DEVELOPPEMENT 01600 SAINT EUPHEMIE	40 000	208 712	100,00	58 741
SAS COGEMO 01600 SAINT EUPHEMIE	280 000	248 558	100,00	104 550
SARL VILLAGE ENTREPRISES SAONE PIERRES 0160	15 800	-679	65,82	-2 684
SAS SOTRADEL FRET 01600 ST EUPHEMIE	520 000	1 461 987	100,00	258 220
SAS SOTRADEL LOGISTIS 01600 SAINT EUPHEMIE	100 000	102 465	100,00	51 894
SAS SOTRADEL TRANSPORTS 01600 SAINT EUPHE	200 000	737 595	100,00	95 743
SCI BELLES VUES 01600 SAINT EUPHEMIE	10 000	236 444	100,00	236 444
SCI BELLE GRANGE 01600 SAINT EUPHEMIE	2 000	50 386	100,00	50 386
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SCI BELLE VALLEE 69250 FLEURIEU SUR SAONE	1 000	-2 367	10,00	-2 367
SAS LABELYSEES 69400 ARNAS	90 000	3 327	17,00	2 925

AUDIT EURHALP
 22 rue Antoine Lumière 69008 LYON
 Tel. 04 78 76 22 30
 RCS LYON B 410 793 236

Notes sur le bilan

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 %)	5 533 975	5 194 687	4 397 758	2 315 593	1 030 000
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)	15 100	15 100	101 952		
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françai	7 500				
- Autres participations étrangè					

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	À la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations Incorporelles	5 742			5 742
Immobilisations incorporelles	5 742			5 742
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	43 026	29 730		72 756
- Matériel de bureau et Informatique, mobilier	2 703	374	1 238	1 839
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	45 728	30 104	1 238	74 595
ACTIF IMMOBILISE	51 471	30 104	1 238	80 337

AUDIT EURHALP

22 rue Antoine Lumière 69008 LYON

Tel. 04 78 76 22 30

RCS LYON B 410 793 236

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

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 6 687 824 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	4 536 967		4 536 967
Prêts			
Autres	2 073 398		2 073 398
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	39 140	39 140	
Autres	25 071	25 071	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	13 248	13 248	
Total	6 687 824	77 459	6 610 365
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Int s/creances participation	37 257
Clients fact a etablir	39 020
Interets courus a recevoir	280
Total	76 557

AUDIT EURHALP
22 rue Antoine Lumière 69008 LYON
Tel. 04 78 76 22 30
RCS LYON B 410 793 236

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

Capital social d'un montant de 5 916 000,00 euros décomposé en 5 916 titres d'une valeur nominale de 1 000,00 euros.

	Nombr	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	5 916	1 000,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	5 916	1 000,00

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	69 364	703		70 067
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	69 364	703		70 067
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		703		

AUDIT EURHALP
22 rue Antoine Lumière 69008 LYON
Tel. 04 78 76 22 30
RCS LYON B 410 793 236

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 378 441 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	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	1 540	1 540		
- à plus de 1 an à l'origine	26 508	26 508		
Emprunts et dettes financières divers (*) (	2 772	2 772		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 164	23 164		
Dettes fiscales et sociales	27 497	27 497		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	296 960	39 336	257 624	
Produits constatés d'avance				
Total	378 441	120 817	257 624	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	39 378			
(**) Dont envers les associés	272 863			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 257 624 euros.

Charges à payer

	Montant
Fourn.fact.non parvenues	10 975
Interets / emprunts	3
Agios courus a payer	1 540
Int courus/comptes d associes	6 439
Org sociaux c.a.p	546
Etat, charges a payer	5 776
Clients avoir a etablir	23 666
Total	48 945

AUDIT EURHALP
22 rue Antoine Lumière 69008 LYON
Tel. 04 78 76 22 30
RCS LYON B 410 793 236

Notes sur le bilan

Autres informations

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Sous traitance	11 069		
Assurance	1 633		
Cotisation	546		
Total	13 248		

AUDIT EURHALP

22 rue Antoine Lumière 69008 LYON

Tel. 04 78 76 22 30

RCS LYON B 410 793 236

Notes sur le compte de résultat**Chiffre d'affaires****Répartition par secteur d'activité**

Secteur d'activité	30/06/2017
Mandat social	434 344
TOTAL	434 344

Charges et produits d'exploitation et financiers**Transferts de charges d'exploitation et financières**

	Eléments d'exploitation	Eléments financiers
Avantage en Nature	16 838	
Refacturation IFC	62 979	
TOTAL	79 817	

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

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	90	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	200 012	
Amortissements dérogatoires	703	
Produits des cassions d'éléments d'actif		200 100
TOTAL	200 804	200 100

AUDIT EURHALP
 22 rue Antoine Lumière 69008 LYON
 Tel. 04 78 76 22 30
 RCS LYON B 410 793 236

Autres informations*Engagements financiers**Engagements donnés*

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
SCI BELLE PRAIRIE : Caution solidaire Prêt SG	285 000
SCI BEL AIR : Caution solidaire Prêt CIC	200 000
SCI BELLES VUES : Caution solidaire Prêt CM	470 400
SCI JOUET LYON : Caution solidaire Prêt CIC	465 000
SCI BELLE GRANGE : Lettre d'intention Prêt	170 000
SCI BELLE PRAIRIE : Caution solidaire Prêt SG	25 193
SOT TRANSPORT : Caution solidaire Prêt SG	700 000
Avals et cautions	2 315 593
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	2 315 593
Dont concernant :	
Les dirigeants	2 315 593
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

AUDIT EURHALP
 22 rue Antoine Lumière 69008 LYON
 Tel. 04 78 76 22 30
 RCS LYON B 410 793 236

Autres informations

Engagements reçus

	Montant en euros
Plafonds des découverts autorisés	
Avals et cautions	
Abandon cpté courant Village Saone avec clause de retour à meilleure fortune du 24/09/14	10 000
Autres engagements reçus	10 000
Total	10 000
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	10 000
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagements de retraite

Aucun engagement n'a été valorisé en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées.

Notre société a souscrite pour les sociétés du groupe un contrat d'indemnité de fin de carrière.

Au 31 décembre 2016 le passif social du groupe s'élève à 246 531 €.

Il est couvert pour 246 531€ au 31.12.2016.

AUDIT EURHALP
 22 rue Antoine Lumière 69008 LYON
 Tel. 04 78 76 22 30
 RCS LYON B 410 793 236