

RCS : LONS LE SAUNIER

Code greffe : 3902

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 00429

Numéro SIREN : 814 266 912

Nom ou dénomination : CAREMA INVESTISSEMENTS

Ce dépôt a été enregistré le 13/04/2018 sous le numéro de dépôt B2018/001130

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
LONS LE SAUNIER

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2018/001130**
n° de gestion : **2015B00429**
n° SIREN : **814 266 912 RCS Lons-le-Saunier**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Lons Le Saunier certifie avoir procédé le 13/04/2018 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

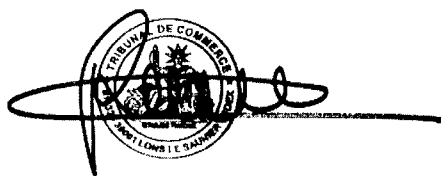
CAREMA INVESTISSEMENTS - Société par actions simplifiée
1611 route de Conliège 39570 Perrigny -FRANCE-

date de clôture : 31/12/2016

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

Concernant les événements RCS suivants :

Dépôt des comptes annuels



368556

1130

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2016 15			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement	1 811	756	1 055		1 055	
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	6 869 267	152 045	6 717 222		6 717 222	
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	6 871 078	152 801	6 718 277		6 718 277	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés						
	Autres créances						
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	75 970		75 970		75 970	
	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	75 970		75 970		75 970	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	6 947 048	152 801	6 794 247		6 794 247	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2016 15	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 3 546 420) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	3 546 420		3 546 420	
	Réserves				
	Réserve légale				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	84 071		84 071	
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées	7 594		7 594	
	Total I	3 469 943		3 469 943	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	3 257 164		3 257 164	
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	10 000		10 000	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 140		12 140	
	Dettes fiscales et sociales				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	45 000		45 000	
	Autres dettes				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	3 324 304		3 324 304	
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	6 794 247		6 794 247	

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

528 945

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 15			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services						
Chiffre d'affaires NET						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits			67		67	
Total des Produits d'exploitation (I)			67		67	
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			36 454		36 454	
Impôts, taxes et versements assimilés			125		125	
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			756		756	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges						
Total des Charges d'exploitation (II)			37 334		37 334	
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			37 268		37 268	
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 15	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	120 000		120 000	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	120 000		120 000	
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	152 045		152 045	
Intérêts et charges assimilées (4)	7 164		7 164	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	159 209		159 209	
2. Résultat financier (V-VI)	39 209		39 209	
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	76 477		76 477	
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	7 594		7 594	
Total VIII	7 594		7 594	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	7 594		7 594	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	120 067		120 067	
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	204 138		204 138	
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	84 071		84 071	

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

120 000

COGEF

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 31/12/2016

- 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 2016.

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 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement TOTAL			1 811
Autres participations			6 869 267
TOTAL			6 869 267
TOTAL GENERAL			6 871 078

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 31/12/2016

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL			1 811	1 811
Autres participations				6 869 267	6 869 267
	TOTAL			6 869 267	6 869 267
	TOTAL GENERAL			6 871 078	6 871 078

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL		756		756
TOTAL GENERAL		756		756

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL	756				
Emballages récupérables et divers				7 594	
TOTAL				7 594	
TOTAL GENERAL	756			7 594	

Amortissements dérogatoires concernant les frais d'acquisition des titres de participations :
durée : 5 ans

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires		7 594			7 594
TOTAL		7 594			7 594

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation		152 045			152 045
TOTAL		152 045			152 045
TOTAL GENERAL		159 639			159 639
Dont dotations et reprises financières		152 045			
exceptionnelles		7 594			

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 31/12/2016

Etat des échéances des créances et des dettes

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	7 164	7 164		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	3 250 000	454 641	1 850 495	944 864
Fournisseurs et comptes rattachés	12 140	12 140		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	45 000	45 000		
Groupe et associés	10 000	10 000		
TOTAL	3 324 304	528 945	1 850 495	944 864
Emprunts souscrits en cours d'exercice	3 250 000			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	10 000			

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	20.0000	500	176 821		177 321

Frais d'établissement

(Code du Commerce Art.R 123-186, al.4)

	Valeurs	Taux d'amortissement
Frais de constitution	1 811	33.33
Total général	1 811	

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	7 164
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 160
Total	9 324

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 31/12/2016

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 250 000
Total	2 250 000

Nantissements actions Sa Bonglet : 1 000 000
actions Sas Bourron : 1 250 000

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Engagements reçus

Garantie Bpi France	500 000
Total	500 000

Garantie BPI à hauteur de 40% des emprunts LCL et BTP Banque

SAS CAREMA INVESTISSEMENTS

Société par Action Simplifiée au capital de 3 546 420 €
Siège social : 1611 Route de Conliège
39570 PERRIGNY

814 266 912 R.C.S. LONS-LE-SAUNIER

Exercice clos le 31 décembre 2016

Rapport des Commissaires aux Comptes sur les comptes annuels

Aux associés,

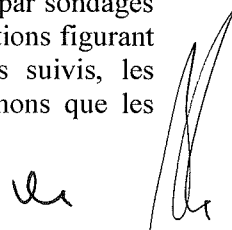
En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice d'une durée de 15 mois, clos le 31 décembre 2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la SAS CAREMA INVESTISSEMENTS, 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 le Président le 11 mai 2017. 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 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.



Ces comptes annuels de la société SAS CAREMA INVESTISSEMENTS intègrent en produit financier un montant de 120.000 € au titre du dividende de sa filiale SASU ENTREPRISE BOURRON. Or, dans les comptes de cette dernière, ce montant de 120.000 € est enregistré en créance, représentatif d'une avance financière. Par ailleurs, le procès-verbal de décision de l'associé unique de la SASU ENTREPRISE BOURRON indiquant cette distribution de dividendes au bénéfice de la société SAS CAREMA INVESTISSEMENTS ne nous a pas été communiqué. Sous déduction de ce produit financier de 120.000 €, le déficit de l'exercice pour votre société, SAS CAREMA INVESTISSEMENTS atteint <204.071> €.

Sous cette réserve, 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.

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans la note « Faits caractéristiques » de l'annexe concernant les différentes opérations d'apports et d'acquisitions de titres de participation.

2. Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations auxquelles nous avons procédé, outre celle ayant conduit à la réserve mentionnée ci-dessus :

Les titres de participation, dont le montant net figurant au bilan au 31 décembre 2016 s'établit à 6.717.222 €, sont évalués à leur coût historique d'acquisition et dépréciés en fonction de leur valeur d'inventaire selon les modalités décrites dans la note « Titres de participations » de l'annexe.

Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à apprécier les données sur lesquelles se fondent ces valeurs d'inventaire.

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

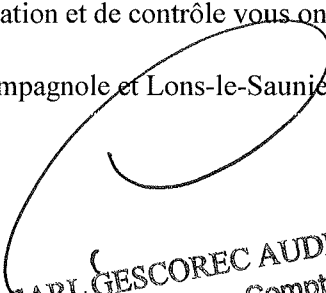
3. Vérifications et informations spécifiques

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

À l'exception de l'incidence des faits exposés dans la première partie de ce rapport, nous n'avons pas d'autres observations à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

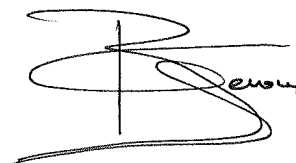
En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Fait à Champagnole et Lons-le-Saunier, le 29 juin 2017


SARL GESCOREC AUDIT
Commissaires aux Comptes
20 Rue Bazinet
GESCOREC
39300 CHAMPAIGNOLE

représenté par Xavier BADOR

Commissaire aux Comptes



CONVERGENCE
AUDIT-CONSEILS

représenté par Bertrand GENOUX

Commissaire aux Comptes

Néant ☐ *

				Exercice N clos le, 31 12 2016		N-1 00 00	
		Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3	
						Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
ACTIF IMMOBILISE * IMMOBILISATIONS INCORPORELLES IMMOBILISATIONS CORPORELLES IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Frais d'établissement *	AB	1 811	AC	756	1 055	
	Frais de développement *	CX		CQ			
	Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG			
	Fonds commercial (1)	AH		AI			
	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			
	Immobilisations en cours	AV		AW			
	Avances et acomptes	AX		AY			
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
	Autres participations	CU	6 869 267	CV	152 045	6 717 222	
	Créances rattachées à des participations	BB		BC			
	Autres titres immobilisés	BD		BE			
	Prêts	BF		BG			
	Autres immobilisations financières*	BH		BI			
TOTAL (II)		BJ	6 871 078	BK	152 801	6 718 277	
ACTIF CIRCULANT STOCKS * DIVERS CRÉANCES	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			
	Clients 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			
Disponibilités	CF	75 970	CG		75 970		
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH		CI			
	TOTAL (III)	CJ	75 970	CK		75 970	
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecarts de conversion actifs* (VI)	CN					
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	6 947 048	IA	152 801	6 794 247	
Renvois : (1) Dont droit au bail			(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP		(3) Part à plus d'un an :	CR
Clause de réserve de propriété : *			Stocks :			Créances :	

COGEF

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SAS CAREMA INVESTISSEMENTS

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

		Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :3...546...420.....)	DA	3 546 420	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD		
	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'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG		
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(84 071)	
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK	7 594	
	TOTAL (I)	DL	3 469 943	
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	3 257 164	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	10 000	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	12 140	
	Dettes fiscales et sociales	DY		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	45 000	
	Autres dettes	EA		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
TOTAL (IV)	EC	3 324 304		
	Ecarts de conversion passif *	(V)	ED	
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	6 794 247		
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	528 945	
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

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

Les Commissaires aux Comptes

Désignation de l'entreprise : SAS CAREMA INVESTISSEMENTS

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	
				services*	FG		FH
	Chiffres d'affaires nets*	FJ		FK		FL	
	Production stockée*					FM	
	Production immobilisée*					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	
	Autres produits (1) (11)					FQ	67
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	67
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)*					FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	36 454
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	125
	Salaires et traitements*					FY	
	Charges sociales (10)					FZ	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	{	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*		GA	756
				- dotations aux provisions		GB	
				Sur actif circulant : dotations aux provisions*		GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions		GD				
	Autres charges (12)		GE				
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(37 268)
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	120 000	
	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		
	Différences positives de change				GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO		
	Total des produits financiers (V)				GP	120 000	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ	152 045	
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	7 164	
	Différences négatives de change				GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT		
	Total des charges financières (VI)				GU	159 209	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(39 209)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(76 477)

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRATUS Informatique

Les Commissaires aux Comptes

Désignation de l'entreprise : SAS CAREMA INVESTISSEMENTS			Néant ☐ *		
			Exercice N	Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		HG	7 594	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	7 594	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			HI	(7 594)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK			
TOTAL DES PRODUITS (II + III + V + VII)			HL	120 067	
TOTAL DES CHARGES (III + IV + VI + VIII + IX + X)			HM	204 138	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)			HN	(84 071)	
RENVIS	(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	120 000
	(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	
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC	
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD	
	(9)	Dont transferts de charges		A1	
	(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 joindre en annexe)		Exercice N	
			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Dotations amortissements dérogatoires			7 594		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
			Charges antérieures	Produits antérieurs	
			Les Commissaires aux Comptes		

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

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 31/12/2016

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Cet exercice comptable a une durée de 15 Mois de 01/10/2015 au 31/12/2016.

La société a bénéficié de différentes opérations d'apport de titres de sociétés. A la suite de ces opérations, les pourcentages de détention s'élèvent pour chacune d'entre elles à :

- SAS MERCIER :	100 %
- SAS BONFILS :	100 %
- SAS COLA :	100 %
- SA BONGLET :	54.90 %
- SARL LEDO MATERIAUX :	40 %
- SARL DOLOISE DE PEINTURE :	50 %
- SAS SOLSYSTEM :	70 %
- SAS COLARD :	80 %
- SAS TAUBATY :	100 %
- SAS PREVITALY :	80 %
- SAS FINANCIERE DE L'ORBE :	67.90 %

Par ailleurs, la société a procédé à des acquisitions de titres de participation. Les pourcentages de

détention obtenus par ces investissements sont les suivants :

- SAS BOURRON	100 %
- SA BONGLET	45 %
- SARL LEDO MATERIAUX	40 %
- SARL DOLOISE DE PEINTURE	50 %

A l'issue de ces opérations, le capital social s'élève à 3 546 420 € (y compris apports numéraires d'origine pour 10 000 €.

- 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 2016.

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 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Les Commissaires aux Comptes

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 31/12/2016

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement TOTAL			1 811
Autres participations			6 869 267
TOTAL			6 869 267
TOTAL GENERAL			6 871 078

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement TOTAL				1 811	1 811
Autres participations				6 869 267	6 869 267
TOTAL				6 869 267	6 869 267
TOTAL GENERAL				6 871 078	6 871 078

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL		756		756
TOTAL GENERAL		756		756

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL	756				
Emballages récupérables et divers				7 594	
TOTAL				7 594	
TOTAL GENERAL	756			7 594	

Amortissements dérogatoires concernant les frais d'acquisition des titres de participations :
durée : 5 ans

CGSCORM

CONVERGENCE

AUDIT CONSEIL

Les Commissaires aux Comptes

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 31/12/2016

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires		7 594			7 594
TOTAL		7 594			7 594

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation		152 045			152 045
TOTAL		152 045			152 045
TOTAL GENERAL		159 639			159 639
Dont dotations et reprises financières		152 045			
exceptionnelles		7 594			

Etat des échéances des créances et des dettes

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	7 164	7 164		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	3 250 000	454 641	1 850 495	944 864
Fournisseurs et comptes rattachés	12 140	12 140		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	45 000	45 000		
Groupe et associés	10 000	10 000		
TOTAL	3 324 304	528 945	1 850 495	944 864
Emprunts souscrits en cours d'exercice	3 250 000			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	10 000			

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	20.0000	500	176 821		177 321

Frais d'établissement

(Code du Commerce Art.R 123-186, al.4)

	Valeurs	Taux d'amortissement
Frais de constitution	1 811	33.33
Total général	1 811	

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Titres de participation

Evalution des immobilisations financières :

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Lorsque la valeur de l'inventaire est inférieure à la valeur brute une provision pour dépréciation est constituée du motant de la différence.

Les Commissaires aux Comptes

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 31/12/2016

La valeur d'inventaire est calculée à partir de différentes méthodes faisant référence à des transactions et/ou à des valeurs patrimoniales et de rentabilité afin d'apprécier l'opportunité de constater une dépréciation.

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	7 164
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 160
Total	9 324

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 250 000
Total	2 250 000

Nantissements actions Sa Bonglet : 1 000 000
actions Sas Bourron : 1 250 000

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Engagements reçus

Garantie Bpi France	500 000
Total	500 000

Garantie BPI à hauteur de 40% des emprunts LCL et BTP Banque

COGEF

CONVERGENCE
AUDIT CONTRÔLES

Les Commissaires aux Comptes

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; POC Art. 831-3 et 832-13)

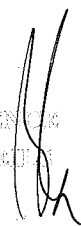
Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société
				brute	nette					
A. Renseignements détaillés										
- Filiales détenues à + de 50%										
- Sarl Léo Matériaux	22 867	824 031	80,00	306 434	306 434			3 641 810	50 168	
- Sas Mercier SN	10 000	253 751	100,00	202 287	202 287			1 162 952	46 684	
- Sas Bonfils	10 000	308 090	100,00	152 287	152 287			1 670 182	365 154	
- Sas Cola	5 000	184 804	100,00	152 286	152 286			660 211	41 593	
- Sas Bourron	10 000	1 204 283	100,00	1 260 316	1 260 316			2 718 451	45 138	
- Sa Bonglet	1 000 000	5 419 673	99,98	3 376 822	3 376 822			66 948 358	562 938	
- Sarl Doïoise de Peinture	40 000	1 282 235	100,00	712 365	712 365			6 260 394	93 564	
- Sas Solsystem	10 000		70,00	189 670	189 670			599 079	49 335	
- Sas Colard	2 000	91 009	80,00	72 670	72 670			532 144	48 402	
- Sas Taubaty			100,00	90 670	90 670					
- Sas Prévitali	5 000		80,00	60 670	60 670					
- Sas Financière Orbe holding	14 720	5 621	67,92	292 790	292 790				12 892	
- Participations détenues entre 10 et 50 %										
B. Renseignements globaux										
- Filiales non reprises en A										
- Participations non reprises en A										

GASCONHE

u

CONVIERGE
AUDIT-CONSEIL

Les Commissaires aux Comptes



CAREMA INVESTISSEMENTS
Société par actions simplifiée
au capital de 3 546 420 euros
Siège social : 1611 Route de Conliège
39570 PERRIGNY
814 266 912 RCS LONS LE SAUNIER

RAPPORT DE GESTION
SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

Chers associés,

Nous vous avons réunis en assemblée générale ordinaire en application des statuts et de l'article L 227-9 du Code de commerce pour vous rendre compte de l'activité de la Société au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2016, des résultats de cette activité et des perspectives d'avenir, et soumettre à votre approbation le bilan et les comptes annuels dudit exercice. Ces comptes sont joints au présent rapport.

Nous vous rappelons que les convocations à la présente assemblée vous ont été régulièrement adressées ainsi que tous les documents prévus par les statuts.

EVENEMENTS INTERVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Il convient de souligner qu'aucun événement important n'est survenu entre la date de la clôture de l'exercice et la date à laquelle le rapport est établi.

ACTIVITES EN MATIERE DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT

Eu égard à l'article L 232-1 du Code de commerce, la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

EVOLUTION PREVISIBLE DE LA SITUATION DE LA SOCIETE ET PERSPECTIVES D'AVENIR

Notre société ayant une activité de société « holding », les perspectives d'avenir sont liées à l'activité de ses filiales et des dividendes perçus.

SOCIETES CONTROLEES - FILIALES ET PARTICIPATIONS

La Société contrôle au sens de l'article L. 233-3 du Code de commerce :

- la SARL LEDO MATERIAUX, dans laquelle elle détient 80 % du capital. Au 31 décembre 2016, la Société LEDO MATERIAUX a réalisé un chiffre d'affaires de 3 641 810 euros et un bénéfice de 50 168 euros.
- la SAS ENTREPRISE MERCIER SN, dans laquelle elle détient 100 % du capital. Au 31 décembre 2016, la Société ENTREPRISE MERCIER SN a réalisé un chiffre d'affaires de 1 162 952 euros et un bénéfice de 46 684 euros.
- la SAS BERNARD COLA, dans laquelle elle détient 100 % du capital. Au 31 décembre 2016, la Société BERNARD COLA a réalisé un chiffre d'affaires de 660 211 euros et un bénéfice de 41 593 euros.
- la SA ENTREPRISE BONGLET, dans laquelle elle détient 99,98 % du capital. Au 31 décembre 2016, la Société ENTREPRISE BONGLET a réalisé un chiffre d'affaires de 66 948 358 euros et un bénéfice de 562 938 euros.
- la SARL SOCIETE DOLOISE DE PEINTURE, dans laquelle elle détient 100 % du capital. Au 31 décembre 2016, la SOCIETE DOLOISE DE PEINTURE a réalisé un chiffre d'affaires de 6 260 394 euros et un bénéfice de 93 564 euros.
- la SAS SOLSYSTEM SN, dans laquelle elle détient 70 % du capital.
- la SAS COLARD, dans laquelle elle détient 80 % du capital. Au 31 décembre 2016, la Société COLARD a réalisé un chiffre d'affaires de 599 079 euros et un bénéfice de 49 335 euros.
- la SAS TAUBATY, dans laquelle elle détient 100 % du capital. Au 31 décembre 2016, la Société TAUBATY a réalisé un chiffre d'affaires de 532 144 euros et un bénéfice de 48 402 euros.
- la SAS PREVITALI ECOLE, dans laquelle elle détient 80 % du capital.
- la SAS FINANCIERE DE L'ORBE, dans laquelle elle détient 67,92 % du capital. Au 31 décembre 2016, la Société FINANCIERE DE L'ORBE a réalisé un bénéfice de 12 892 euros
- la SAS BOURRON, dans laquelle elle détient 100 % du capital. Au 31 décembre 2016, la Société SAS BOURRON a réalisé un chiffre d'affaires de 2 718 451 euros et un bénéfice de 45 138 euros.

Nous vous rappelons que le tableau des filiales et participations est annexé au bilan.

INFORMATION SUR LES DELAIS DE PAIEMENT

Date échéance	Solde des dettes fournisseurs à moins de 30 jours	Solde des dettes fournisseurs à moins de 60 jours	Solde des dettes fournisseurs à moins de 90 jours	Solde des dettes fournisseurs à moins de 120 jours
31/12/2016	/	9 980 €	/	/

Toutefois, s'agissant du premier exercice social, il convient de faire apparaître le solde des dettes du seul exercice clos le 31 décembre 2016.

EXPOSE SUR LES RESULTATS ECONOMIQUES ET FINANCIERS

Au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2016, compte tenu de son activité de société holding, la société n'a réalisé aucun chiffre d'affaires H.T. Cet exercice comptable a eu une durée exceptionnelle de 15 mois, soit du 1^{er} octobre 2015 au 31 décembre 2016.

Le total des produits d'exploitation s'élève à 67 euros alors que le total des charges d'exploitation de l'exercice s'est élevé à 37 334 euros. En conséquence, le résultat d'exploitation ressort à -37 268 euros.

Compte tenu d'un résultat financier de - 39 209 euros, le résultat courant avant impôt de l'exercice ressort à - 76 477 euros.

Compte tenu des éléments ci-dessus, du résultat exceptionnel de – 7 594 euros, le résultat de l'exercice se solde par une perte de 84 071,33 euros.

Au 31 décembre 2016, le total du bilan de la Société s'élevait à 6 794 247 euros.

PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2016 ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur. Le bilan et le compte de résultat de l'exercice figurent en annexe.

AFFECTATION DU RESULTAT

Nous vous proposons d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à 84 071,33 euros en totalité au compte « Report à Nouveau ».

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

S'agissant du premier exercice social, il n'y a jamais eu lieu à distribution de dividendes.

DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal.

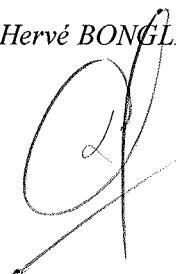
CONVENTIONS REGLEMENTEES

Nous vous demandons d'approuver la convention visée par l'article L.227-10 du Code de Commerce conclue au cours de l'exercice. Vos commissaires aux comptes ont été régulièrement avisés de cette convention qu'ils relatent dans leur rapport.

Nous allons maintenant vous donner lecture du rapport général de votre Commissaire aux comptes.

Le Président

Monsieur Hervé BONGLET

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'H' followed by a vertical line and a diagonal stroke.

CAREMA INVESTISSEMENTS
Société par actions simplifiée
au capital de 3 546 420 euros
Siège social : 1611 Route de Conliège
39570 PERRIGNY
814 266 912 RCS LONS LE SAUNIER

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2017
AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016
RESOLUTION PROPOSEE ET ADOPTEE

DEUXIEME RESOLUTION - AFFECTATION DU RESULTAT - DISTRIBUTION DE
DIVIDENDES

Affectation

L'assemblée générale décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à 84 071,33 euros en totalité au compte « Report à Nouveau ».

Rappel des dividendes distribués

L'assemblée générale prend acte que s'agissant du premier exercice social, il n'a jamais eu lieu à distribution de dividendes.

Pour copie certifiée conforme

Le Président
Monsieur Hervé BONGLET.

