



RCS : BRIEY

Code greffe : 5401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 00132

Numéro SIREN : 794 749 358

Nom ou dénomination : HOLDING GAMA

Ce dépôt a été enregistré le 26/05/2017 sous le numéro de dépôt B2017/000473

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
VAL DE BRIEY

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2017/000473**
n° de gestion : **2013B00132**
n° SIREN : **794 749 358 RCS Val de Briey**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Val de Briey certifie avoir procédé le 26/05/2017 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

HOLDING GAMA - Société par actions simplifiée
65 rue de Lorraine 54135 Mexy -FRANCE-

date de clôture : 31/12/2016

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

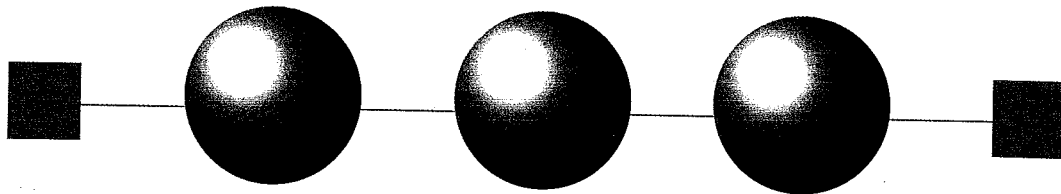
Concernant les événements RCS suivants :

Dépôt des comptes annuels



68154

CPA



EXPERTS COMPTABLES • COMMISSAIRES AUX COMPTES

103 -105, rue de Paris • 54440 HERSERANGE

Sasu HOLDING GAMA

65 Rue de Lorraine

54135 MEXY

Synthèse des Comptes de l'exercice clos

le 31 Décembre 2016

CERTIFIE CONFORME

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

| | | 31/12/2016 | | | 31/12/2015 |
|--|--|------------|-------------------|------------------|------------|
| | | Brut | Amorti et Dépréc. | Net | Net |
| Capital souscrit non appelé (I) | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | |
| | Frais de développement | | | | |
| | Concessions brevets droits similaires | | | | |
| | Fonds commercial (1) | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| | Terrains | | | | |
| | Constructions | | | | |
| | Installations techniques, mat. et outillage indus. | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | | | | |
| | Immobilisations en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) | | | | | |
| Participations évaluées selon mise en équival. | | | | | |
| Autres participations | 941 285 | | 941 285 | 1 134 618 | |
| Créances rattachées à des participations | 26 663 | | 26 663 | 26 000 | |
| Autres titres immobilisés | 8 742 | | 8 742 | 8 027 | |
| Prêts | | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | | |
| TOTAL (II) | 976 690 | | 976 690 | 1 168 645 | |
| 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 | | | | |
| | CREANCES (3) | | | | |
| | Créances clients et comptes rattachés | 9 600 | | 9 600 | 38 400 |
| | Autres créances | 439 594 | | 439 594 | 345 719 |
| Capital souscrit appelé, non versé | | | | | |
| VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT | | | | | |
| DISPONIBILITES | 371 366 | | 371 366 | 6 192 | |
| Charges constatées d'avance | | | | | |
| TOTAL (III) | 820 560 | | 820 560 | 390 311 | |
| COMPTES DE REGULARISATION | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | | | | |
| | Ecart de conversion actif (VI) | | | | |
| TOTAL ACTIF (I à VI) | 1 797 250 | | 1 797 250 | 1 558 956 | |

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

3

Bilan Passif

| | | Etat exprimé en euros | 31/12/2016 | 31/12/2015 |
|---|--|-----------------------|------------------|------------------|
| Capitaux Propres | Capital social ou individuel | | 1 008 000 | 1 008 000 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport ... | | 114 628 | 114 628 |
| | Ecarts de réévaluation | | | |
| | RESERVES | | | |
| | Réserve légale | | 21 722 | 14 405 |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | | |
| | Réserves réglementées | | | |
| | Autres réserves | | 387 712 | 248 689 |
| | Report à nouveau | | | |
| | Résultat de l'exercice | | 226 650 | 146 340 |
| Subventions d'investissement | | | | |
| Provisions réglementées | | | | |
| | Total des capitaux propres | | 1 758 712 | 1 532 062 |
| Autres fonds propres | Produits des émissions de titres participatifs | | | |
| | Avances conditionnées | | | |
| | Total des autres fonds propres | | | |
| Provisions | Provisions pour risques | | | |
| | Provisions pour charges | | | |
| | Total des provisions | | | |
| DETTES (1) | DETTES FINANCIERES | | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | | | |
| | Autres emprunts obligataires | | | |
| | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) | | | |
| | Emprunts et dettes financières divers | | 3 135 | 3 135 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | |
| | DETTES D'EXPLOITATION | | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | 7 400 | 7 776 |
| | Dettes fiscales et sociales | | 28 002 | 15 983 |
| | DETTES DIVERSES | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes | | | | |
| | Produits constatés d'avance (1) | | | |
| | Total des dettes | | 38 537 | 26 894 |
| | Ecarts de conversion passif | | | |
| | TOTAL PASSIF | | 1 797 250 | 1 558 956 |
| | Résultat de l'exercice exprimé en centimes | | 226 650,36 | 146 340,03 |
| (1) | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | | 38 537 | 26 894 |
| (2) | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | | | |

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2016

31/12/2015

| | | France | Exportation | 12 mois | 12 mois |
|--|--|---------------|-------------|---------------|---------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises | | | | |
| | Production vendue (Biens) | | | | |
| | Production vendue (Services et Travaux) | 96 000 | | 96 000 | 32 000 |
| | Montant net du chiffre d'affaires | 96 000 | | 96 000 | 32 000 |
| | Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits | | | | |
| Total des produits d'exploitation (1) | | | | 96 000 | 32 000 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises Variation de stock | | | | |
| | Achats de matières et autres approvisionnements Variation de stock | | | | |
| | Autres achats et charges externes | | | 5 540 | 9 638 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés | | | 4 326 | 854 |
| | Salaires et traitements | | | 46 413 | 15 444 |
| | Charges sociales du personnel | | | 18 528 | 6 138 |
| | Cotisations personnelles de l'exploitant | | | | |
| | Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir | | | | |
| | Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant | | | | |
| | Dotations aux provisions | | | | |
| | Autres charges | | | | 2 |
| Total des charges d'exploitation (2) | | | | 74 807 | 32 076 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | | | | 21 194 | (76) |

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2016

31/12/2015

| RESULTAT D'EXPLOITATION | | 21 194 | (76) |
|--------------------------------|---|------------------|------------------|
| Opéra. comm. | Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré | | |
| PRODUITS FINANCIERS | De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | 207 900 8 038 | 140 001 6 481 |
| | Total des produits financiers | 215 938 | 146 482 |
| CHARGES FINANCIERES | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | 66 |
| | Total des charges financières | | 66 |
| | RESULTAT FINANCIER | 215 938 | 146 416 |
| | RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS | 237 132 | 146 340 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges | 184 000 | |
| | Total des produits exceptionnels | 184 000 | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | 193 333 | |
| | Total des charges exceptionnelles | 193 333 | |
| | RESULTAT EXCEPTIONNEL | (9 333) | |
| | PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES | 1 149 | |
| | TOTAL DES PRODUITS | 495 939 | 178 482 |
| | TOTAL DES CHARGES | 269 289 | 32 142 |
| | RESULTAT DE L'EXERCICE | 226 650 | 146 340 |

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
 (3) dont produits concernant les entreprises liées
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées

h

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 797 250** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **495 939** euros et un total **charges** de **269 289** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **226 650** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2016** et finit le **31/12/2016**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Créances et dettes

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

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

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Fait important

La société a cédé, le 22/12/2016, 29 actions de la SAS HARDY. Elle détient désormais 50,67 % du capital de cette société.

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

| | Valeurs brutes début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | | | Valeurs brutes au 31/12/2016 |
|--|---------------------------------|--------------------------|--------------|--------------|----------------|------------------------------|
| | | Augmentations | | Diminutions | | |
| | | Réévaluations | Acquisitions | Virt. p.à.p. | Cessions | |
| INCORPORELLES | | | | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | | | | |
| Autres | | | | | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | | | |
| CORPORELLES | | | | | | |
| Terrains | | | | | | |
| Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement | | | | | | |
| Instal technique, matériel outillage industriels | | | | | | |
| Instal., agencement, aménagement divers | | | | | | |
| Matériel de transport | | | | | | |
| Matériel de bureau, mobilier | | | | | | |
| Emballages récupérables et divers | | | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | | | |
| FINANCIERES | | | | | | |
| Participations évaluées en équivalence | | | | | | |
| Autres participations | 1 160 618 | | 663 | | 193 333 | 967 948 |
| Autres titres immobilisés | 8 027 | | 715 | | | 8 742 |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | | | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES | 1 168 645 | | 1 378 | | 193 333 | 976 690 |
| TOTAL | 1 168 645 | | 1 378 | | 193 333 | 976 690 |

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

| Etat exprimé en euros | | 31/12/2016 | 1 an au plus | plus d'1 an |
|---|---|----------------|----------------|-------------|
| CREANCES | Créances rattachées à des participations | 26 663 | 26 663 | |
| | Prêts (1) (2) | | | |
| | Autres immobilisations financières | | | |
| | Clients douteux ou litigieux | | | |
| | Autres créances clients | 9 600 | 9 600 | |
| | Créances représentatives des titres prêtés | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| | Impôts sur les bénéficiaires | | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | 1 233 | 1 233 | |
| | Autres impôts, taxes versements assimilés | | | |
| | Divers | | | |
| | Groupe et associés (2) | 433 361 | 433 361 | |
| | Débiteurs divers | 5 000 | 5 000 | |
| Charges constatées d'avances | | | | |
| TOTAL DES CREANCES | | 475 857 | 475 857 | |
| (1) Prêts accordés en cours d'exercice | | | | |
| (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice | | | | |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | | | | |

| | | 31/12/2016 | 1 an au plus | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|--|--|---------------|---------------|-----------|---------------|
| DETTES | Emprunts obligataires convertibles (1) | | | | |
| | Autres emprunts obligataires (1) | | | | |
| | Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1) | | | | |
| | Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) | | | | |
| | Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | | | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés | 7 400 | 7 400 | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 6 485 | 6 485 | | |
| | Impôts sur les bénéficiaires | 1 149 | 1 149 | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | 16 208 | 16 208 | | |
| | Obligations cautionnées | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | 4 160 | 4 160 | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| | Groupe et associés (2) | 3 135 | 3 135 | | |
| | Autres dettes | | | | |
| Dettes représentatives de titres empruntés | | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | | |
| TOTAL DES DETTES | | 38 537 | 38 537 | | |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | | |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice | | | | | |
| (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) | | | | | |

ANNEXE - Elément 6.11

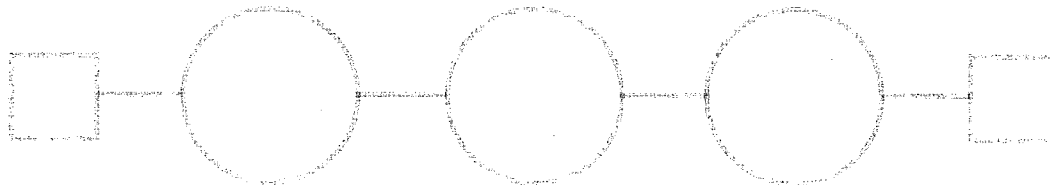
Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2016

| | | |
|---|-------|---------------|
| Total des Charges à payer | | 11 560 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | 7 400 |
| <i>FRS, FACTURES NON PARVENUES</i> | 7 400 | |
| Dettes fiscales et sociales | | 4 160 |
| <i>TAXE D'APPRENTISSAGE</i> | 316 | |
| <i>TAXE SUR LES SALAIRES</i> | 3 589 | |
| <i>FORMATION PROF CONTINUE</i> | 255 | |

CPA



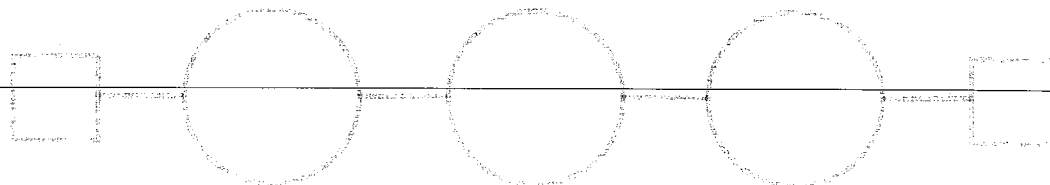
ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros

| | | 31/12/2016 | Nombre | Val. Nominale | Montant |
|---------------------------------|---|------------|------------------|-----------------|---------------------|
| ACTIONS / PARTS SOCIALES | Du capital social début exercice | | 10 080,00 | 100,0000 | 1 008 000,00 |
| | Emises pendant l'exercice | | | 0,0000 | |
| | Remboursées pendant l'exercice | | | 0,0000 | |
| | Du capital social fin d'exercice | | 10 080,00 | 100,0000 | 1 008 000,00 |

CPA



J

ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/12/2016

Capitaux
propresQuote-part
détenue en
pourcentageRésultat
du dernier
exercice clos

A. Renseignements détaillés

1. Filiales (Plus de 50 %)

| | | | |
|--------------------------------|---------|-------|---------|
| SCI GAMA IMMO | 34 728 | 99,80 | 31 927 |
| SAS HARDY STORES ET FERMETURES | 200 818 | 50,67 | 166 837 |
| SCI NEUF PRE | 228 372 | 85,00 | 21 487 |

2. Participations (10 à 50 %)

| | | | |
|------------|--|-------|--|
| SARL HODEL | | 30,00 | |
|------------|--|-------|--|

B. Renseignements globaux

1. Filiales non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

2. Participations non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

Donat HAISMANN
Franck PIQUARD
Pascal ROUSSEAU
Vincent ZEINER

HOLDING GAMA

Société par Actions Simplifiée Unipersonnelle au capital de 1 008 000 Euros
Siège social : 65 Rue de Lorraine 54135 MEXY
R.C.S. BRIEY 794 749 358

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 décembre 2016

Paris | Metz | Nancy | Epinal | Thionville

Siège social :
75, rue de Chanvé - 57050 LONGEVILLE LES METZ
BP 72068 - 57051 METZ Cedex 2
T +33 (0)3 87 63 04 99 - F +33 (0)3 87 65 38 07

Bureau de THIONVILLE :
22, Boucle du Val Marie - BP 30306 - 57108 THIONVILLE Cedex
T +33 (0)3 82 59 12 90 - F +33 (0)3 82 53 79 05



www.exconxiom.fr

LCL METZ 30002 07000 0000701866F 75 - IBAN : FR24 3000 2070 0000 0070 1866F75 - BIC : CRLYFRPP
SARL au Capital de 30 000 euros - RCS Metz 492 817 945 - NAF 6920 Z - Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Metz

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

A l'associé unique,

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

- le contrôle des comptes annuels de la société « HOLDING GAMA », 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.

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 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 autres moyens 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.

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 vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

3 Vérifications et informations spécifiques

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

Nous n'avons pas d'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 à l'associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à THIONVILLE
Le 19 avril 2017

Pour NEXIOM AUDIT & ASSOCIES


Franek PIQUARD
Commissaire aux Comptes

Sommaire

Comptes Annuels

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

- 1 Bilan Actif
- 2 Bilan Passif
- 3 Compte de Résultat 1/2
- 4 Compte de Résultat 2/2

- 5 Règles et méthodes comptables
- 6 Immobilisations
- 7 Créances et Dettes
- 8 Charges à payer
- 9 Capital social
- 10 Filiales et participations I

- 11 Détail de l'Actif
- 12 Détail du Passif
- 13 Détail du Compte de Résultat

- 15 BIC-RS 2033 A - Bilan
- 16 BIC-RS 2033 B - Compte de résultat
- 17 2033B - Divers à réintégrer
- 18 2033B - Divers à déduire
- 19 BIC-RS 2033 C - Immobilisations Amortissements
- 20 BIC-RS 2033 D - Provisions Défis
- 21 BIC-RS 2033 E - Valeur ajoutée
- 22 BIC-RS 2033 F - Composition du capital social /I
- 23 BIC-RS 2033 G - Filiales et participations /I
- 24 BIC - Déclaration 2065 - Impôt sur les Sociétés
- 25 BIC - Déclaration 2065 Bis- Impôt sur les Sociétés
- 26 BIC - Déclaration 2065 BisSuite - Impôt sur les Sociétés
- 27 Taux réduit IS page I

Bilan Actif

| Etat exprimé en euros | | 31/12/2016 | | | 31/12/2015 |
|--|--|----------------|-------------------|------------------|----------------|
| | | Brut | Amort. et Dépréc. | Net | Net |
| Capital souscrit non appelé (I) | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | |
| | Frais de développement | | | | |
| | Concessions brevets droits similaires | | | | |
| | Fonds commercial (1) | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| | Terrains | | | | |
| | Constructions | | | | |
| Installations techniques, mat. et outillage indus. | | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | | | | | |
| Immobilisations en cours | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) | | | | | |
| Participations évaluées selon mise en équival. | | | | | |
| Autres participations | 941 285 | | 941 285 | 1 134 618 | |
| Créances rattachées à des participations | 26 663 | | 26 663 | 26 000 | |
| Autres titres immobilisés | 8 742 | | 8 742 | 8 027 | |
| Prêts | | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | | |
| TOTAL (II) | 976 690 | | 976 690 | 1 168 645 | |
| 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 | | | | |
| CREANCES (3) | | | | | |
| Créances clients et comptes rattachés | 9 600 | | 9 600 | 38 400 | |
| Autres créances | 439 594 | | 439 594 | 345 719 | |
| Capital souscrit appelé, non versé | | | | | |
| VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT | | | | | |
| DISPONIBILITES | 371 366 | | 371 366 | 6 192 | |
| COMPTES DE REGULARISATION | Charges constatées d'avance | | | | |
| | TOTAL (III) | 820 560 | | 820 560 | 390 311 |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | | | | |
| Primes de remboursement des obligations (V) | | | | | |
| Ecarts de conversion actif (VI) | | | | | |
| TOTAL ACTIF (I à VI) | 1 797 250 | | 1 797 250 | 1 558 956 | |

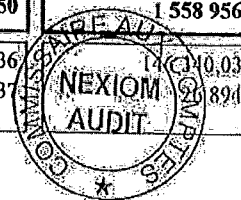


(1) dont dix ans au bail
 (2) dont immobilisations financières à moins d'un an
 (3) dont Ecrouées à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

| | | 31/12/2016 | 31/12/2015 |
|---|--|------------------|------------------|
| Capitaux Propres | Capital social ou individuel | 1 008 000 | 1 008 000 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport ... | 114 628 | 114 628 |
| | Ecarts de réévaluation | | |
| | RESERVES | | |
| | Réserve légale | 21 722 | 14 405 |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| | Réserves réglementées | | |
| | Autres réserves | 387 712 | 248 689 |
| | Report à nouveau | | |
| | Résultat de l'exercice | 226 650 | 146 340 |
| Subventions d'investissement | | | |
| Provisions réglementées | | | |
| | Total des capitaux propres | 1 758 712 | 1 532 062 |
| Autres fonds propres | Produits des émissions de titres participatifs | | |
| | Avances conditionnées | | |
| | Total des autres fonds propres | | |
| Provisions | Provisions pour risques | | |
| | Provisions pour charges | | |
| | Total des provisions | | |
| DETTES (1) | DETTES FINANCIERES | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | | |
| | Autres emprunts obligataires | | |
| | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) | | |
| | Emprunts et dettes financières divers | 3 135 | 3 135 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| | DETTES D'EXPLOITATION | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 7 400 | 7 776 |
| | Dettes fiscales et sociales | 28 002 | 15 983 |
| | DETTES DIVERSES | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | |
| Autres dettes | | | |
| | Produits constatés d'avance (1) | | |
| | Total des dettes | 38 537 | 26 894 |
| | Ecarts de conversion passif | | |
| | TOTAL PASSIF | 1 797 250 | 1 558 956 |
| | Résultat de l'exercice exprimé en centimes | 226 650,36 | 146 340,03 |
| (1) | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | 38 537 | 26 894 |
| (2) | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | | |



Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2016

31/12/2015

| | | France | Exportation | 12 mois | 12 mois | |
|---------------------------------------|--|--------|-------------|---------|---------|--------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises | | | | | |
| | Production vendue (Biens) | | | | | |
| | Production vendue (Services et Travaux) | 96 000 | | 96 000 | 32 000 | |
| | Montant net du chiffre d'affaires | 96 000 | | 96 000 | 32 000 | |
| | Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits | | | | | |
| Total des produits d'exploitation (1) | | | | 96 000 | 32 000 | |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises Variation de stock | | | | | |
| | Achats de matières et autres approvisionnements Variation de stock | | | | | |
| | Autres achats et charges externes | | | 5 540 | 9 638 | |
| | Impôts, taxes et versements assimilés | | | 4 326 | 854 | |
| | Salaires et traitements | | | 46 413 | 15 444 | |
| | Charges sociales du personnel | | | 18 528 | 6 138 | |
| | Cotisations personnelles de l'exploitant | | | | | |
| | Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir | | | | | |
| | Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant | | | | | |
| | Dotations aux provisions | | | | | |
| | Autres charges | | | | 2 | |
| | Total des charges d'exploitation (2) | | | | 74 807 | 32 076 |
| | RESULTAT D'EXPLOITATION | | | | 21 194 | (76) |



Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

| | | 31/12/2016 | 31/12/2015 |
|--|---|------------------|------------------|
| RESULTAT D'EXPLOITATION | | 21 194 | (76) |
| Opéra. comm. | Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré | | |
| PRODUITS FINANCIERS | De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | 207 900 8 038 | 140 001 6 481 |
| | Total des produits financiers | 215 938 | 146 482 |
| CHARGES FINANCIÈRES | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | 66 |
| | Total des charges financières | | 66 |
| RESULTAT FINANCIER | | 215 938 | 146 416 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS | | 237 132 | 146 340 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges | 184 000 | |
| | Total des produits exceptionnels | 184 000 | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | 193 333 | |
| | Total des charges exceptionnelles | 193 333 | |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | | (9 333) | |
| PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BÉNÉFICES | | 1 149 | |
| TOTAL DES PRODUITS | | 495 939 | 178 482 |
| TOTAL DES CHARGES | | 269 289 | 32 142 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | | 226 650 | 146 340 |

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
 (3) dont produits concernant les entreprises liées
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées



C.P.A. SA

SASU HOLDING GAMA

Annexe au Bilan et au Compte de Résultat



Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de 1 797 250 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 495 939 euros et un total charges de 269 289 euros, dégageant ainsi un résultat de 226 650 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2016 et finit le 31/12/2016.

Il a une durée de 12 mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Créances et dettes

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

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

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Fait important

La société a cédé, le 22/12/2016, 29 actions de la SAS HARDY. Elle détient désormais 50,67 % du capital de cette société.



ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

| | Valeurs brutes début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | | | Valeurs brutes au 31/12/2016 |
|--|---------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|----------------|------------------------------|
| | | Augmentations | | Diminutions | | |
| | | Réévaluations | Acquisitions | Virt.p.à.p. | Cessions | |
| INCORPORELLES | | | | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | | | | |
| Autres | | | | | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | | | |
| CORPORELLES | | | | | | |
| Terrains | | | | | | |
| Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agenc. aménagement | | | | | | |
| Instal. technique, matériel outillage industriels | | | | | | |
| Instal., agencement, aménagement divers | | | | | | |
| Matériel de transport | | | | | | |
| Matériel de bureau, mobilier | | | | | | |
| Emballages récupérables et divers | | | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | | | |
| FINANCIERES | | | | | | |
| Participations évaluées en équivalence | | | | | | |
| Autres participations | 1 160 618 | | 663 | | 193 333 | 967 948 |
| Autres titres immobilisés | 8 027 | | 715 | | | 8 742 |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | | | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES | 1 168 645 | | 1 378 | | 193 333 | 976 690 |
| TOTAL | 1 168 645 | | 1 378 | | 193 333 | 976 690 |

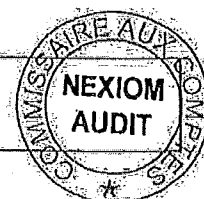


ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

| Etat exprimé en euros | | 31/12/2016 | 1 an au plus | plus d'1 an |
|---|---|----------------|----------------|-------------|
| CREANCES | Créances rattachées à des participations | 26 663 | 26 663 | |
| | Prêts (1) (2) | | | |
| | Autres immobilisations financières | | | |
| | Clients douteux ou litigieux | | | |
| | Autres créances clients | 9 600 | 9 600 | |
| | Créances représentatives des titres prêtés | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| | Impôts sur les bénéfices | | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | 1 233 | 1 233 | |
| | Autres impôts, taxes versements assimilés | | | |
| | Divers | | | |
| | Groupe et associés (2) | 433 361 | 433 361 | |
| Débiteurs divers | 5 000 | 5 000 | | |
| Charges constatées d'avances | | | | |
| TOTAL DES CREANCES | | 475 857 | 475 857 | |
| (1) Prêts accordés en cours d'exercice | | | | |
| (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice | | | | |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | | | | |

| | | 31/12/2016 | 1 an au plus | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|--|--|---------------|---------------|-----------|---------------|
| DETTES | Emprunts obligataires convertibles (1) | | | | |
| | Autres emprunts obligataires (1) | | | | |
| | Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1) | | | | |
| | Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) | | | | |
| | Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | | | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés | 7 400 | 7 400 | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 6 485 | 6 485 | | |
| | Impôts sur les bénéfices | 1 149 | 1 149 | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | 16 208 | 16 208 | | |
| | Obligations cautionnées | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | 4 160 | 4 160 | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Groupe et associés (2) | 3 135 | 3 135 | | | |
| Autres dettes | | | | | |
| Dette représentative de titres empruntés | | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | | |
| TOTAL DES DETTES | | 38 537 | 38 537 | | |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | | |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice | | | | | |
| (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) | | | | | |



ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

| Etat exprimé en euros | | 31/12/2016 |
|---|-------|---------------|
| Total des Charges à payer | | 11 560 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | 7 400 |
| <i>FRS, FACTURES NON PARVENUES</i> | 7 400 | |
| Dettes fiscales et sociales | | 4 160 |
| <i>TAXE D'APPRENTISSAGE</i> | 316 | |
| <i>TAXE SUR LES SALAIRES</i> | 3 589 | |
| <i>FORMATION PROF CONTINUE</i> | 255 | |



ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

| Etat exprimé en euros | | 31/12/2016 | Nombre | Val. Nominale | Montant |
|--------------------------|---|------------|------------------|-----------------|---------------------|
| ACTIONS / PARTS SOCIALES | Du capital social début exercice | | 10 080,00 | 100,0000 | 1 008 000,00 |
| | Emises pendant l'exercice | | | 0,0000 | |
| | Remboursées pendant l'exercice | | | 0,0000 | |
| | Du capital social fin d'exercice | | 10 080,00 | 100,0000 | 1 008 000,00 |



ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

| Etat exprimé en euros | 31/12/2016 | Capitaux propres | Quote-part détenue en pourcentage | Résultat du dernier exercice clos |
|---|------------|------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| A. Renseignements détaillés | | | | |
| 1. Filiales (Plus de 50 %) | | | | |
| SCI GAMA IMMO | | 34 728 | 99,80 | 31 927 |
| SAS HARDY STORES ET FERMETURES | | 200 818 | 50,67 | 166 837 |
| SCI NEUF PRE | | 228 372 | 85,00 | 21 487 |
| 2. Participations (10 à 50 %) | | | | |
| SARL HODEL | | | 30,00 | |
| B. Renseignements globaux | | | | |
| 1. Filiales non reprises en A. | | | | |
| a) françaises | | | | |
| b) étrangères | | | | |
| 2. Participations non reprises en A. | | | | |
| a) françaises | | | | |
| b) étrangères | | | | |



HOLDING GAMA
Société par Actions Simplifiée Unipersonnelle
Au capital de 1.008.000 euros
65 rue de Lorraine
54135-MEXY

794 749 358 RCS BRIEY

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 27 AVRIL 2017

COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 226.650,36 euros comme suit :

| | |
|--|------------------------------|
| - à la réserve légale..... | 11.333,00 € |
| - aux autres réserves..... | 215.317,36 € |
| Total égal au bénéfice de l'exercice.. | <u>226.650,36 €</u> ===== |

Conformément à l'article 243 bis du CGI, il est rappelé :

- qu'un dividende d'un montant global de 25.000 euros a été distribué au titre du premier exercice social clos le 31 décembre 2014, éligible en totalité à l'abattement de 40% prévu par l'article 158,3-2° du code général des impôts,

- qu'aucun dividende n'a été distribué au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2015.

Pour extrait conforme
Le président
David HARDY

