

RCS : BREST

Code greffe : 2901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1995 B 00416

Numéro SIREN : 403 220 031

Nom ou dénomination : H2J

Ce dépôt a été enregistré le 01/02/2018 sous le numéro de dépôt 320

Duplicata
GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
DE BREST

150, rue Ernest HEMINGWAY
CS 61936 - 29219 BREST CEDEX 2
www.greffe-tc-brest.fr
Tel : 02 98 43 31 31

RECEPISSE DE DEPOT

H2J

20 quai Commandant Malbert
29200 Brest

V/REF :

N/REF : 95 B 416 / 2018-B-320

Le greffier du tribunal de commerce de Brest certifie qu'il a reçu le 01/02/2018,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/12/2015.

Concernant la société

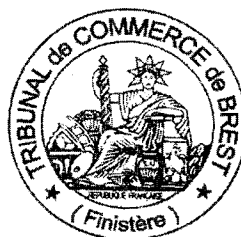
H2J
Société par actions simplifiée
20 quai Commandant Malbert
29200 Brest

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2018-B-320 le 01/02/2018

R.C.S. BREST 403 220 031 (95 B 416)

Fait à BREST le 01/02/2018,

LE GREFFIER



Handwritten signature
B. B. B.

Le 01 FEV. 2018

R.C.S. BREST

BILAN SYNTHETIQUE

Actif	31/12/2015	%	31/12/2014	%
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles	1 435	0,00	1 302	0,00
Immobilisations corporelles	1 625 601	3,39	1 657 635	3,60
Immobilisations financières	17 031 279	35,49	15 945 428	34,58
ACTIF IMMOBILISE	18 658 315	38,88	17 604 365	38,18
Stocks				
Créances	9 080 028	18,92	5 493 587	11,91
Disponibilités	20 240 151	42,17	22 997 192	49,88
ACTIF CIRCULANT	29 320 179	61,09	28 490 779	61,79
Comptes de régularisation actif	15 050	0,03	13 001	0,03
TOTAL ACTIF	47 993 544	100,00	46 108 144	100,00

Passif	31/12/2015	%	31/12/2014	%
CAPITAUX PROPRES	14 867 728	30,98	13 890 040	30,12
PROVISIONS	429 207	0,89	464 974	1,01
Emprunts et dettes financières	16 059 148	33,46	15 394 348	33,39
Autres dettes	16 637 461	34,67	16 358 782	35,48
DETTES	32 696 609	68,13	31 753 131	68,87
Comptes de régularisation passif				
TOTAL PASSIF	47 993 544	100,00	46 108 144	100,00

DETAIL DES COMPTES D'ACTIF

	31/12/2015	31/12/2014	Ecart	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 435,22	1 301,99	133,23	10,23
CONCESSIONS, BREVETS, AUT DROITS	435,22	301,99	133,23	44,12
205000 CONCESS.BREVETS LICENCES	39 817,81	65 752,17	(25 934,36)	(39,44)
280500 AMORT.CONC.BREVETS LICENC	(39 382,59)	(65 450,18)	26 067,59	(39,83)
FONDS COMMERCIAL	1 000,00	1 000,00		
206000 DROIT AU BAIL	1 000,00	1 000,00		

IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 625 601,19	1 657 634,80	(32 033,61)	(1,93)
TERRAINS	199 000,00	199 000,00		
211000 TERRAINS	199 000,00	199 000,00		
CONSTRUCTIONS	1 247 442,61	1 316 492,61	(69 050,00)	(5,24)
213100 CONSTRUCTIONS	1 381 000,00	1 381 000,00		
281310 AMORT CONSTRUCTIONS	(133 557,39)	(64 507,39)	(69 050,00)	107,04
AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES	179 158,58	2 856,70	176 301,88	n.s.
218100 INSTAL./AGENC.DIVERS	594 759,27	434 740,97	160 018,30	36,81
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	6 321,08		6 321,08	n.a.
218300 MAT.BUREAU & INFORMATIQUE	21 635,36	36 614,04	(14 978,68)	(40,91)
218400 MOBILIER	127 507,64	100 258,72	27 248,92	27,18
281810 AMORT.AG.CONS.DIVERSES	(447 769,05)	(434 740,97)	(13 028,08)	3,00
281820 AMORT.MATERIEL DE TRANSP.	(1 913,64)		(1 913,64)	n.a.
281830 AMORT.MAT.BUREAU & INFOR.	(16 332,77)	(33 757,34)	17 424,57	(51,62)
281840 AMORT. MOBILIER	(105 049,31)	(100 258,72)	(4 790,59)	4,78
IMMOBILISATIONS EN COURS		139 285,49	(139 285,49)	(100,00)
231800 IMMO CORPORELLES EN COURS		139 285,49	(139 285,49)	(100,00)

IMMOBILISATIONS FINANCIERES	17 031 278,69	15 945 427,97	1 085 850,72	6,81
TITRES DE PARTICIPATIONS	16 952 487,19	15 916 352,76	1 036 134,43	6,51
261000 TITRES PARTICIPATION	20 491 896,03	20 379 896,03	112 000,00	0,55
296100 PROV DEPRECIAT TITRES IMMOB	(3 539 408,84)	(4 463 543,27)	924 134,43	(20,70)
AUTRES TITRES IMMOBILISES	50 044,00	44,00	50 000,00	n.s.
271000 AUTRES TITRES IMMOBILISES	50 044,00	44,00	50 000,00	n.s.
AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES	28 747,50	29 031,21	(283,71)	(0,98)
275000 DEPOTS & CAUTIONNEMENTS	28 747,50	29 031,21	(283,71)	(0,98)

DETAIL DES COMPTES D'ACTIF (suite)

	31/12/2015	31/12/2014	Ecart	%
AVANCES ET ACOMPTES /COMMANDES		18 950,00	(18 950,00)	(100,00)
AVANCES ET ACOMPTES FOURNISSEURS		18 950,00	(18 950,00)	(100,00)
409100 FOURN.ACPTES S/COMMANDES		18 950,00	(18 950,00)	(100,00)
CLIENTS ET DIVERS	133 899,87	367 309,56	(233 409,69)	(63,55)
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	8 608,80	215 619,37	(207 010,57)	(96,01)
411000 CLIENTS	8 608,80	215 619,37	(207 010,57)	(96,01)
CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES	125 291,07	151 690,19	(26 399,12)	(17,40)
418100 CLIENTS FACT. A ETABLIR	125 291,07	151 690,19	(26 399,12)	(17,40)
AUTRES CREANCES	8 946 128,58	5 107 327,58	3 838 801,00	75,16
FOURNISSEURS DEBITEURS		1 042,23	(1 042,23)	(100,00)
409700 FOURNISSEURS AUTR. AVOIRS		1 042,23	(1 042,23)	(100,00)
ETAT ET COLLECTIVITES	562 376,58	92 822,27	469 554,31	505,86
444000 ETAT IMPOTS S/BENEFICES	537 124,00	53 827,00	483 297,00	897,87
445601 TVA SUR ENCAISS DE 01	5 577,56	3 566,35	2 011,21	56,39
445602 TVA SUR ENCAISS DE 02	999,21	3 126,48	(2 127,27)	(68,04)
445605 TVA SUR ENCAISS DE 05	1 137,60		1 137,60	n.a.
445620 TVA DEDUCTIBLE/IMMO		2 118,42	(2 118,42)	(100,00)
445650 TVA DEDUCTIBLE/FRAIS GENE	20,00	205,15	(185,15)	(90,25)
445670 CREDIT DE TVA		11 917,00	(11 917,00)	(100,00)
445860 TVA S/FACT.NON PARVENUES	14 923,21	13 059,87	1 863,34	14,27
447210 CET (CFE + CVAE) A/P	2 595,00	5 002,00	(2 407,00)	(48,12)
GROUPE ET ASSOCIES	8 382 163,05	4 941 669,59	3 440 493,46	69,62
451110 GROUPE IMPOT FILLE SEEF		7 363,00	(7 363,00)	(100,00)
451285 GROUPE IMPOT FILLE H2J		431 355,00	(431 355,00)	(100,00)
451410 GROUPE IMPOT FILLE SEE	1 740,00	791,00	949,00	119,97
451420 GROUPE IMPOT FIL H2J	1 620,00	3 489,00	(1 869,00)	(53,57)
455200 C/C JOLIM	28 611,65	71 577,57	(42 965,92)	(60,03)
455290 C/C JURIMO	518 152,06	156 675,41	361 476,65	230,72
455310 C/C IUDAOHJ	643 590,75	353 647,70	289 943,05	81,99
455320 C/C ANVIOJ	1 022 156,14	893 054,43	129 101,71	14,46
455330 C/C H2J DEVELOPPEMENT	6 015 061,56	3 023 716,48	2 991 345,08	98,93
455421 C/C MARINA2J	32 623,97		32 623,97	n.a.
455422 C/C JMJ	118 606,92		118 606,92	n.a.

DETAIL DES COMPTES D'ACTIF (suite)

	31/12/2015	31/12/2014	Ecart	%
.....				
DEBITEURS DIVERS	1 588,95	71 793,49	(70 204,54)	(97,79)
462010 CREANCE S/CESSE IMMOB CREDIT		62 060,76	(62 060,76)	(100,00)
467100 DEBITEURS DIVERS		350,00	(350,00)	(100,00)
468700 DEBITEURS DIVERS PRODUITS AR	1 588,95	9 382,73	(7 793,78)	(83,07)
TRESORERIE ET DIVERS	20 240 150,53	22 997 191,73	(2 757 041,20)	(11,99)
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	20 107 375,51	22 989 502,39	(2 882 126,88)	(12,54)
503100 FCP CA	3 704,59	1 992 043,19	(1 988 338,60)	(99,81)
503150 C. AGRICOLE CPTE GERE	5 668 150,83	5 496 800,00	171 350,83	3,12
503160 CA CERTIF DEPOT NEGOCIABLE	500 000,00	500 000,00		
503200 FCP CMB	22 239,67	132 083,13	(109 843,46)	(83,16)
503280 CMB CPTE GERE	13 239 905,32	14 268 946,00	(1 029 040,68)	(7,21)
503290 C MARITIME BMTN	200 000,00	500 000,00	(300 000,00)	(60,00)
503300 OCEANIC PLACEMENT	393 600,00		393 600,00	n.a.
508800 INTER.COURUS/VALEURS MOB.	79 775,10	99 630,07	(19 854,97)	(19,93)
PROVIS. DEPREC. CPTE FINANCIERS	(192 013,56)		(192 013,56)	n.a.
590800 PROV DEPRECIAT VMP	(192 013,56)		(192 013,56)	n.a.
DISPONIBILITES	324 788,58	7 689,34	317 099,24	n.s.
512100 CREDIT AGRICOLE	7 552,02	1 554,21	5 997,81	385,91
512260 CREDIT MARITIME	317 172,71	5 945,83	311 226,88	n.s.
530000 CAISSE	63,85	189,30	(125,45)	(66,27)
COMPTES DE REGULARISATION	15 049,51	13 000,51	2 049,00	15,76
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	15 049,51	13 000,51	2 049,00	15,76
486000 CHARGES CONSTAT.D'AVANCE	4 361,36	5 694,25	(1 332,89)	(23,41)
486001 CCA ASSURANCES	305,25		305,25	n.a.
486002 CCA MAINTENANCE	1 865,79	563,18	1 302,61	231,30
486003 CCA DOCUMENTATION	499,99	480,00	19,99	4,16
486004 CCA INTERETS EMPRUNTS	8 017,12	6 263,08	1 754,04	28,01
TOTAL DES COMPTES D'ACTIF	47 993 543,59	46 108 144,14	1 885 399,45	4,09

DETAIL DES COMPTES DE PASSIF

	31/12/2015	31/12/2014	Ecart	%
CAPITAUX PROPRES	14 867 727,50	13 890 039,53	977 687,97	7,04
CAPITAL	501 116,00	501 116,00		
101300 CAPITAL APPELE VERSE	501 116,00	501 116,00		
PRIMES D'EMISSION, DE FUSION	165 754,36	165 754,36		
104200 PRIMES DE FUSION	165 754,36	165 754,36		
RESERVE LEGALE	51 080,00	51 080,00		
106110 RESERVE LEGALE PROP.DITE	51 080,00	51 080,00		
AUTRES RESERVES	14 146 306,87	14 146 306,87		
106800 AUTRES RESERVES	14 146 306,87	14 146 306,87		
REPORT A NOUVEAU	(974 217,70)	(1 924 043,35)	949 825,65	(49,37)
110000 REPORT A NOUVEAU	(974 217,70)	(1 924 043,35)	949 825,65	(49,37)
RESULTAT DE L'EXERCICE	977 687,97	949 825,65	27 862,32	2,93
PROVISIONS POUR RISQUES & CHARGES	429 207,00	464 974,00	(35 767,00)	(7,69)
PROVISIONS POUR CHARGES	429 207,00	464 974,00	(35 767,00)	(7,69)
155000 PROV POUR IMPOTS	429 207,00	464 974,00	(35 767,00)	(7,69)
EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT	16 059 148,16	15 394 348,30	664 799,86	4,32
EMPRUNTS	15 005 580,82	15 002 306,47	3 274,35	0,02
164204 EMPRUNT ARKEA ACQUIS 2014	10 000 000,00	10 000 000,00		
164205 EMPRUNT CA ACQUIS 2014	5 000 000,00	5 000 000,00		
168840 INT.COURUS/EMPRUNTS	5 580,82	2 306,47	3 274,35	141,96
BANQUES	50 479,50	389 863,34	(339 383,84)	(87,05)
512000 ARKEA Banque E & I	50 479,50	389 863,34	(339 383,84)	(87,05)
INTERETS COURUS	3 087,84	2 178,49	909,35	41,74
518600 BANQUES INTERETS COURUS	3 087,84	2 178,49	909,35	41,74
CONCOURS BANCAIRES COURANTS	1 000 000,00		1 000 000,00	n.a.
519200 CONCOURS BANCAIRES DIVERS	1 000 000,00		1 000 000,00	n.a.

DETAIL DES COMPTES DE PASSIF (suite)

	31/12/2015	31/12/2014	Ecart	%
EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIV	16 268 197,17	16 003 669,63	264 527,54	1,65
GROUPE	16 268 197,17	16 003 669,63	264 527,54	1,65
451101 GROUPE IMPOT FILLE CLM	309 412,00	432 117,00	(122 705,00)	(28,40)
451110 GROUPE IMPOT FILLE SEEF	85 410,00		85 410,00	n.a.
451285 GROUPE IMPOT FILLE H2J	370 403,00		370 403,00	n.a.
451330 GROUPE IMPOT FILLE H2J	149 429,00	141 962,00	7 467,00	5,26
455000 C/C JACQUES JOLIVET	191 210,49	682 682,49	(491 472,00)	(71,99)
455001 C/C EMMANUEL JOLIVET	73 606,88	66 024,07	7 582,81	11,48
455002 C/C CATHY JOLIVET	11 504,52	5 124,81	6 379,71	124,49
455100 C/C CLM LOGISTIC	2 294 504,58	1 820 182,73	474 321,85	26,06
455110 C/C SEEF		400 606,76	(400 606,76)	(100,00)
455191 C/C SOMATEX	730 816,74	750 255,99	(19 439,25)	(2,59)
455250 C/C PLOUIGNEAU 2000	309 241,57	200 148,28	109 093,29	54,51
455285 C/C H2J MAGASINS	2 593 072,26	2 523 899,74	69 172,52	2,74
455340 C/C H2J IMMO	1 299,77		1 299,77	n.a.
455410 C/C SEE	21 240,08	20 116,82	1 123,26	5,58
455420 C/C H2J LOGISTIQUE	9 115 457,87	8 943 210,42	172 247,45	1,93
455800 INTERETS COURUS S/CC	11 588,41	17 338,52	(5 750,11)	(33,16)
FOURNISSEURS	164 192,88	138 425,57	25 767,31	18,61
FOURNISSEURS ET COMPTES	66 469,14	52 980,89	13 488,25	25,46
401000 FOURNISSEURS	66 469,14	52 980,89	13 488,25	25,46
FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES	97 723,74	85 444,68	12 279,06	14,37
408100 FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	97 723,74	85 444,68	12 279,06	14,37

DETAIL DES COMPTES DE PASSIF (suite)

	31/12/2015	31/12/2014	Ecart	%
DETTES FISCALES ET SOCIALES	205 070,88	149 677,85	55 393,03	37,01
PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES	50 638,25	45 419,61	5 218,64	11,49
421000 PERS.REMUNERATIONS DUES	21 327,82	21 183,43	144,39	0,68
428200 CONGES PAYES DUS	12 804,97	11 944,56	860,41	7,20
428210 CET A PAYER	9 162,06	8 932,61	229,45	2,57
428300 13 EME MOIS A PAYER	902,50	879,67	22,83	2,60
428610 PERSONNEL FRAIS DEPL A/P	6 440,90	2 479,34	3 961,56	159,78
SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX	34 440,72	31 109,60	3 331,12	10,71
431000 SECURITE SOCIALE	10 742,00	10 644,00	98,00	0,92
437100 RETRAITE CADRE	4 267,08	4 142,02	125,06	3,02
437200 RETRAITE NON CADRE	941,28	927,24	14,04	1,51
437400 MUTUELLE/PREVOYANCE	7 970,38	5 179,41	2 790,97	53,89
438200 CHARGES/CONGES PAYES A/P	5 890,28	5 613,95	276,33	4,92
438210 CHARGES/CET A/P	4 214,55	4 198,33	16,22	0,39
438300 CHARG SOC S/13 EME MOIS AP	415,15	404,65	10,50	2,59
ETAT ET COLLECTIVITES	119 991,91	73 148,64	46 843,27	64,04
445510 TVA A DECAISSER	86 710,00		86 710,00	n.a.
445710 TVA COLLECTEE 20.00%	2 175,56	36 260,69	(34 085,13)	(94,00)
445865 TVA/AVOIRS A RECEVOIR		49,03	(49,03)	(100,00)
445870 TVA S/FACT.A ETABLIR	21 026,30	26 166,73	(5 140,43)	(19,64)
447200 TAXE FONCIERE A/P		1 461,00	(1 461,00)	(100,00)
447220 TAXE D'APPRENTISSAGE A/P	2 660,84	3 588,07	(927,23)	(25,84)
447230 FORMATION PROFESS. A/P	2 152,21	2 902,12	(749,91)	(25,84)
447250 TAXES SUR LES SALAIRE A/P	4 709,00	2 163,00	2 546,00	117,71
448600 ETAT AUTRES CH. A PAYER	558,00	558,00		
DETTES SUR IMMOBILISATIONS		66 733,46	(66 733,46)	(100,00)
FOURNISSEURS IMMOBILISATIONS		66 733,46	(66 733,46)	(100,00)
404000 FOURNISSEURS IMMOBILISATIONS		66 733,46	(66 733,46)	(100,00)
AUTRES DETTES		275,80	(275,80)	(100,00)
AUTRES COMPTES CREDITEURS		275,80	(275,80)	(100,00)
467200 CREDITEURS DIVERS		275,80	(275,80)	(100,00)
TOTAL DES COMPTES DE PASSIF	47 993 543,59	46 108 144,14	1 885 399,45	4,09

COMPTE DE RESULTAT COMPARATIF

<i>Rubriques</i>	<i>31/12/2015</i>	<i>31/12/2014</i>	<i>Variation</i>
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens	1 131 322	1 228 582	-7,92
Production vendue de services			
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	1 131 322	1 228 582	-7,92
Production stockée, immobilisée			
Subventions d'exploitation	963	1 304	-26,15
Reprises sur dépréciations, provisions, transferts de charges	28 590	30 751	-7,03
Autres produits			
PRODUITS D'EXPLOITATION	1 160 875	1 260 637	-7,91
Achats de marchandises			
Variation de stock de marchandises			
Achats de matières premières, autres approvisionnements			
Variation de stock matières premières			
Autres achats et charges externes	667 350	653 292	2,15
Impôts, taxes et versements assimilés	55 931	75 281	-25,70
Salaires, traitements, charges sociales	514 931	772 772	-33,37
Dotations aux amortissements et dépréciations	99 363	66 463	49,50
Dotations aux provisions pour risques et charges			
Autres charges			
CHARGES D'EXPLOITATION	1 337 575	1 567 807	-14,69
RESULTAT D'EXPLOITATION	(176 700)	(307 170)	-42,47
Bénéfice attribué ou perte transférée			
Perte supportée ou bénéfice transféré			
Produits financiers de participations	476 845	675 235	-29,38
Autres intérêts et produits assimilés	409 421	229 770	78,19
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	962 355	35 798	2 588,26
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	875	1 603	-45,42
PRODUITS FINANCIERS	1 849 496	942 407	96,25
Dotations financières aux amortis., dépréciations et provisions	230 234	503 455	-54,27
Intérêts et charges assimilées	330 028	183 734	79,62
Différences négatives de change			
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement			
CHARGES FINANCIERES	560 262	687 189	-18,47
RESULTAT FINANCIER	1 289 234	255 218	405,15
Produits exceptionnels	549	908 803	-99,94
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		323 101	-100,00
PRODUITS EXCEPTIONNELS	549	1 231 904	-99,96
Charges exceptionnelles	1	45 238	-100,00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	1	45 238	-100,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL	548	1 186 666	-99,95
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise			
Impôts sur les bénéfices	135 394	184 888	-26,77
RESULTAT [Bénéfice ou Perte]	977 688	949 826	2,93

DETAIL DES COMPTES DE CHARGES

	31/12/2015	31/12/2014	Ecart	%
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	667 350,09	653 291,92	14 058,17	2,15
MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES	11 461,50	16 000,91	(4 539,41)	(28,37)
606110 EDF	4 353,45	6 477,43	(2 123,98)	(32,79)
606141 CARBURANT VEHICULE	3 256,97	3 617,60	(360,63)	(9,97)
606310 PETIT EQUIPEMENT	139,91	125,89	14,02	11,14
606400 FOURNIT.ADMINISTRATIVES	3 711,17	5 779,99	(2 068,82)	(35,79)
LOCATIONS	148 302,75	162 167,68	(13 864,93)	(8,55)
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	118 801,20	119 973,60	(1 172,40)	(0,98)
613520 LOCATION PHOTOCOPIEUR	5 893,83	6 684,00	(790,17)	(11,82)
613530 LOCATION TELEPHONE	948,16	4 818,96	(3 870,80)	(80,32)
613540 LOCATION VEHICULES	22 659,56	30 691,12	(8 031,56)	(26,17)
CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIETE	24 418,89	10 214,68	14 204,21	139,06
614000 CHARGES LOCATIVES	24 418,89	10 214,68	14 204,21	139,06
ENTRETIEN ET REPARATIONS	30 640,73	40 186,48	(9 545,75)	(23,75)
615200 ENTRETIEN IMMOBILIER	7 307,65	4 267,89	3 039,76	71,22
615510 ENTRETIEN MATERIEL	330,00	19,08	310,92	1 629,56
615520 ENTRETIEN MAT.TRANSPORT	1 870,39	3 586,53	(1 716,14)	(47,85)
615600 MAINTENANCE	17 750,66	24 942,45	(7 191,79)	(28,83)
615700 ENTRETIEN DES LOCAUX	3 382,03	7 370,53	(3 988,50)	(54,11)
PRIMES D'ASSURANCES	13 015,83	18 161,90	(5 146,07)	(28,33)
616000 PRIMES D'ASSURANCES	2 082,08	1 477,29	604,79	40,94
616100 FLOTTE AUTO	6 297,55	11 316,46	(5 018,91)	(44,35)
616300 MISSION AUTO VERLINGUE	1 500,00	2 251,95	(751,95)	(33,39)
616800 ASS RC MANDATAIRES	3 136,20	3 116,20	20,00	0,64
DIVERS	4 018,33	2 465,42	1 552,91	62,99
618100 DOCUMENTATION GENERALE	2 565,15	2 465,42	99,73	4,05
618500 FORMATION, STAGES	1 453,18		1 453,18	n.a.
PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE		4 134,66	(4 134,66)	(100,00)
621000 PERSONNEL EXTE.A L'ENTREP		4 134,66	(4 134,66)	(100,00)
REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES	238 743,87	267 442,43	(28 698,56)	(10,73)
622600 HONORAIRES	96 850,58	91 291,62	5 558,96	6,09
622620 HONORAIRES ADP GSI	105 246,31	129 343,36	(24 097,05)	(18,63)
622621 HONORAIRES INFORMATIQUE	36 646,98	49 944,82	(13 297,84)	(26,63)
622700 FRAIS ACTES & CONTENTIEUX		(3 137,37)	3 137,37	(100,00)
PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES	58 580,34	17 869,14	40 711,20	227,83
623800 POURBOIRES DONS COURANTS	11 440,34	1 920,81	9 519,53	495,60
623801 SPONSORING	47 140,00	15 948,33	31 191,67	195,58

.../...

DETAIL DES COMPTES DE CHARGES (suite)

	31/12/2015	31/12/2014	Ecart	%
.....				
DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS	82 336,72	46 520,59	35 816,13	76,99
625100 FR. DEPLAC. J. J.	26 676,69	27 839,58	(1 162,89)	(4,18)
625102 FRAIS DEPLACEMENT SC	9 766,37	6 004,67	3 761,70	62,65
625110 FRAIS DE DEPLACEMENT		275,85	(275,85)	(100,00)
625700 RECEPTIONS	45 893,66	12 400,49	33 493,17	270,10
FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS	43 165,93	50 284,13	(7 118,20)	(14,16)
626000 AFFRANCHISSEMENT	4 372,50	6 375,38	(2 002,88)	(31,42)
626200 TELEPHONE	4 919,39	5 211,73	(292,34)	(5,61)
626202 TELEPHONE PORTABLE	2 355,15	2 905,95	(550,80)	(18,95)
626300 INTERNET	31 518,89	35 791,07	(4 272,18)	(11,94)
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	10 117,20	14 283,90	(4 166,70)	(29,17)
627500 SERVICES BANCAIRES	10 117,20	14 283,90	(4 166,70)	(29,17)
DIVERS	2 548,00	3 560,00	(1 012,00)	(28,43)
628100 COTISATIONS	2 548,00	3 560,00	(1 012,00)	(28,43)
IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES	55 930,58	75 280,53	(19 349,95)	(25,70)
IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS	22 297,08	14 908,54	7 388,54	49,56
631100 TAXE SUR LES SALAIRES	17 824,00	8 941,00	8 883,00	99,35
631200 TAXE APPRENTISSAGE	2 472,77	3 299,13	(826,36)	(25,05)
631300 FORMATION PROFESSIONNELLE	2 000,31	2 668,41	(668,10)	(25,04)
AUTRES IMPOTS ET TAXES	33 633,50	60 371,99	(26 738,49)	(44,29)
635110 CET (CFE + CVAE)	13 835,00	16 591,00	(2 756,00)	(16,61)
635120 TAXES FONCIERES	11 793,00	11 372,49	420,51	3,70
635140 TAXE S/VEHICULES SOCIETES	2 229,50	2 259,50	(30,00)	(1,33)
635400 DROITS D'ENREGIST.&TIMBRE	5 776,00	30 149,00	(24 373,00)	(80,84)

DETAIL DES COMPTES DE CHARGES (suite)

	31/12/2015	31/12/2014	Ecart	%
CHARGES DE PERSONNEL	514 931,14	772 772,01	(257 840,87)	(33,37)
SALAIRES ET TRAITEMENTS	363 644,33	573 400,26	(209 755,93)	(36,58)
641100 SALAIRES BRUTS	333 738,64	442 615,93	(108 877,29)	(24,60)
641200 CONGES PAYES	860,41	(12 797,32)	13 657,73	(106,72)
641202 MODULATION		(800,52)	800,52	(100,00)
641210 CET	229,45	90,90	138,55	152,42
641300 PRIMES DIVERSES	17 000,00	20 150,00	(3 150,00)	(15,63)
641310 13 EME MOIS	10 852,83	18 682,43	(7 829,60)	(41,91)
641400 INDEMNITE DE LICENCIEMENT		76 980,93	(76 980,93)	(100,00)
641410 AVANTAGES EN NATURE	963,00	1 304,00	(341,00)	(26,15)
641500 INDEMNITE DE TRANSACTION		27 173,91	(27 173,91)	(100,00)
CHARGES SOCIALES	147 329,06	203 641,17	(56 312,11)	(27,65)
645100 URSSAF	87 041,11	127 537,02	(40 495,91)	(31,75)
645200 MUTUELLE/PREVOYANCE	11 225,48	14 609,19	(3 383,71)	(23,16)
645310 RETRAITE CADRE	35 319,86	34 747,75	572,11	1,65
645320 RETRAITE NON CADRE	6 685,75	14 027,46	(7 341,71)	(52,34)
645400 ASSEDIC	6 816,86	12 037,55	(5 220,69)	(43,37)
647500 MEDECINE DU TRAVAIL	240,00	682,20	(442,20)	(64,82)
AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	3 957,75	(4 269,42)	8 227,17	(192,70)
648200 CHARGES/CONGES PAYES	276,33	(6 014,74)	6 291,07	(104,59)
648202 CHARGE S/MODULATION		(376,24)	376,24	(100,00)
648210 CHARGES/CET	16,22	42,73	(26,51)	(62,04)
648300 CHARGES/13EM MOIS	10,50	(629,42)	639,92	(101,67)
648400 TICKETS RESTAURANT	3 654,70	8 178,44	(4 523,74)	(55,31)
648500 REMISES AU PERSONNEL		(18,20)	18,20	(100,00)
649000 CREDIT IMPOT CICE		(5 451,99)	5 451,99	(100,00)
DOTATIONS D'EXPLOITATION	99 362,99	66 462,98	32 900,01	49,50
AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS	99 362,99	66 462,98	32 900,01	49,50
681110 DOT.AMORT.IMMO.INCORP.	316,77	305,10	11,67	3,82
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPOR.	99 046,22	66 157,88	32 888,34	49,71

DETAIL DES COMPTES DE CHARGES (suite)

	31/12/2015	31/12/2014	Ecart	%
CHARGES FINANCIERES	560 262,21	687 188,98	(126 926,77)	(18,47)
DOTATIONS SUR AMORT ET PROVISIONS	230 233,75	503 454,84	(273 221,09)	(54,27)
686620 DOTAT PROV DEPRECIAT TITRES	38 220,19	503 454,84	(465 234,65)	(92,41)
686650 DOT.PROV.VAL.PLACEMENT	192 013,56		192 013,56	n.a.
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	330 028,46	183 734,14	146 294,32	79,62
661204 INT EMPRUNT ARKEA ACQUIS 2014	101 001,60	11 069,59	89 932,01	812,42
661205 INT EMPRUNT CA ACQUIS 2014	50 040,79	4 004,72	46 036,07	1 149,55
661500 INTERETS COMPTES COURANTS	169 671,89	157 159,94	12 511,95	7,96
661600 AGIOS BANCAIRES	9 314,18	11 499,89	(2 185,71)	(19,01)
CHARGES EXCEPTIONNELLES	1,00	45 238,00	(45 237,00)	(100,00)
CHARGES EXCEPT DE GESTION		7 238,00	(7 238,00)	(100,00)
671200 PENALITES ET AMENDES		7 238,00	(7 238,00)	(100,00)
CHARGES EXCEPT EN CAPITAL	1,00	38 000,00	(37 999,00)	(100,00)
675200 VNC IMMO CORPORELLES CEDE		38 000,00	(38 000,00)	(100,00)
675600 VAL.NET.COMPT.IMMO.FINANC	1,00		1,00	n.a.
IMPOTS SUR LES BENEFICES	135 394,00	184 888,00	(49 494,00)	(26,77)
	135 394,00	184 888,00	(49 494,00)	(26,77)
698100 INTEGRATION FISCALE CHARG	175 045,00	181 051,00	(6 006,00)	(3,32)
698900 INTEGRATION FISCALE PROD.	(3 884,00)	(10 799,00)	6 915,00	(64,03)
689000 DOT PROV POUR IMPOT		46 803,00	(46 803,00)	(100,00)
789000 REPRISE PROV POUR IMPOT	(35 767,00)	(32 167,00)	(3 600,00)	11,19
TOTAL DES COMPTES DE CHARGES	2 033 232,01	2 485 122,42	(451 890,41)	(18,18)

DETAIL DES COMPTES DE PRODUITS

	31/12/2015	31/12/2014	Ecart	%
CHIFFRES D'AFFAIRES NET	1 131 322,36	1 228 582,14	(97 259,78)	(7,92)
PRODUCTION SERVICES - FRANCE	1 131 322,36	1 228 582,14	(97 259,78)	(7,92)
706000 PRESTATIONS ENTREPOTS	276 000,00	216 000,00	60 000,00	27,78
706100 PRESTATIONS SERVICES	672 200,00	816 228,33	(144 028,33)	(17,65)
708210 REMUNERATION CAUTIONS	3 206,74	7 403,03	(4 196,29)	(56,68)
708300 LOCATIONS DIVERSES	43 016,40	57 654,79	(14 638,39)	(25,39)
708400 MISE A DISPOS.PERSON.FACT	32 490,00	4 200,00	28 290,00	673,57
708800 REFACTURATION ADP GSI	104 409,22	126 408,49	(21 999,27)	(17,40)
708801 REFACT INFOGERANCE INFORM		687,50	(687,50)	(100,00)
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION	29 552,64	32 054,99	(2 502,35)	(7,81)
REPRISES AMORT PROV TRANSF CHARGE	963,00	1 304,00	(341,00)	(26,15)
791100 TRANSFERT AVANTAGE NATURE	963,00	1 304,00	(341,00)	(26,15)
AUTRES PRODUITS	28 589,64	30 750,99	(2 161,35)	(7,03)
758100 REFACTURATION ASSURANCE	3 403,96	8 416,73	(5 012,77)	(59,56)
758200 REFACT F DEPLACEMENT JJ	21 625,18	19 099,96	2 525,22	13,22
758201 REFACT FRAIS DEPLACEMENT	298,20		298,20	n.a.
758210 REFACTURATION TELEPHONE	442,30	624,30	(182,00)	(29,15)
758211 REFACTURATION INTERNET	2 820,00	2 610,00	210,00	8,05
PRODUITS FINANCIERS	1 849 495,77	942 407,30	907 088,47	96,25
PRODUITS FINANCIERS PARTICIPATION	476 844,87	675 235,47	(198 390,60)	(29,38)
761600 REVENU AUT FORM DE	476 844,87	675 235,47	(198 390,60)	(29,38)
AUTRES INTERETS & PROD ASSIMILES	409 421,22	229 770,23	179 650,99	78,19
763800 INTERETS COMPTES COURANTS	65 186,00	62 575,35	2 610,65	4,17
763810 INTERETS CREDIT VENDEUR	1 229,21	1 953,31	(724,10)	(37,07)
764000 REV.DES VALEURS DE PLACEM	343 006,01	165 241,57	177 764,44	107,58
REPRISES SUR PROV ET TRANSF CHARG	962 354,62	35 798,48	926 556,14	n.s.
786620 REP PROV IMMOB FINANCIERES	962 354,62	35 798,48	926 556,14	n.s.
PRODUITS NETS CESSION VAL MOBIL	875,06	1 603,12	(728,06)	(45,42)
767000 PRODUIT S/CESS.VAL.PLACEM	875,06	1 603,12	(728,06)	(45,42)

DETAIL DES COMPTES DE PRODUITS (suite)

	31/12/2015	31/12/2014	Ecart	%
PRODUITS EXCEPTIONNELS	549,21	1 231 903,64	(1 231 354,43)	(99,96)
PRODUITS EXCEPT DE GESTION	549,21	858 302,92	(857 753,71)	(99,94)
771800 AUTRES PROD.EXCEP.GESTION	549,21	858 302,92	(857 753,71)	(99,94)
PRODUITS EXCEPT EN CAPITAL		50 500,00	(50 500,00)	(100,00)
775200 PDTS CESSION IMMO CORPORE		50 500,00	(50 500,00)	(100,00)
REPRISES PROV & TRANSF DE CHARGES		323 100,72	(323 100,72)	(100,00)
787500 REP PROV RISQUE EXCEPTION		323 100,72	(323 100,72)	(100,00)
TOTAL DES COMPTES DE PRODUITS	3 010 919,98	3 434 948,07	(424 028,09)	(12,34)

DETAIL DES COMPTES DE PRODUITS ET CHARGES

	31/12/2015	31/12/2014	Ecart	%
CHIFFRES D'AFFAIRES NET	1 131 322,36	1 228 582,14	(97 259,78)	(7,92)
PRODUCTION SERVICES - FRANCE	1 131 322,36	1 228 582,14	(97 259,78)	(7,92)
706000 PRESTATIONS ENTREPOTS	276 000,00	216 000,00	60 000,00	27,78
706100 PRESTATIONS SERVICES	672 200,00	816 228,33	(144 028,33)	(17,65)
708210 REMUNERATION CAUTIONS	3 206,74	7 403,03	(4 196,29)	(56,68)
708300 LOCATIONS DIVERSES	43 016,40	57 654,79	(14 638,39)	(25,39)
708400 MISE A DISPOS.PERSON.FACT	32 490,00	4 200,00	28 290,00	673,57
708800 REFACTURATION ADP GSI	104 409,22	126 408,49	(21 999,27)	(17,40)
708801 REFACT INFOGERANCE INFORM		687,50	(687,50)	(100,00)
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION	29 552,64	32 054,99	(2 502,35)	(7,81)
REPRISES AMORT PROV TRANSF CHARGE	963,00	1 304,00	(341,00)	(26,15)
791100 TRANSFERT AVANTAGE NATURE	963,00	1 304,00	(341,00)	(26,15)
AUTRES PRODUITS	28 589,64	30 750,99	(2 161,35)	(7,03)
758100 REFACTURATION ASSURANCE	3 403,96	8 416,73	(5 012,77)	(59,56)
758200 REFACT F DEPLACEMENT JJ	21 625,18	19 099,96	2 525,22	13,22
758201 REFACT FRAIS DEPLACEMENT	298,20		298,20	n.a.
758210 REFACTURATION TELEPHONE	442,30	624,30	(182,00)	(29,15)
758211 REFACTURATION INTERNET	2 820,00	2 610,00	210,00	8,05
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	(667 350,09)	(653 291,92)	(14 058,17)	2,15
MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES	(11 461,50)	(16 000,91)	4 539,41	(28,37)
606110 EDF	(4 353,45)	(6 477,43)	2 123,98	(32,79)
606141 CARBURANT VEHICULE	(3 256,97)	(3 617,60)	360,63	(9,97)
606310 PETIT EQUIPEMENT	(139,91)	(125,89)	(14,02)	11,14
606400 FOURNIT.ADMINISTRATIVES	(3 711,17)	(5 779,99)	2 068,82	(35,79)
LOCATIONS	(148 302,75)	(162 167,68)	13 864,93	(8,55)
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	(118 801,20)	(119 973,60)	1 172,40	(0,98)
613520 LOCATION PHOTOCOPIEUR	(5 893,83)	(6 684,00)	790,17	(11,82)
613530 LOCATION TELEPHONE	(948,16)	(4 818,96)	3 870,80	(80,32)
613540 LOCATION VEHICULES	(22 659,56)	(30 691,12)	8 031,56	(26,17)
CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIETE	(24 418,89)	(10 214,68)	(14 204,21)	139,06
614000 CHARGES LOCATIVES	(24 418,89)	(10 214,68)	(14 204,21)	139,06

.../...

DETAIL DES COMPTES DE PRODUITS ET CHARGES (suite)

	31/12/2015	31/12/2014	Ecart	%
...				
ENTRETIEN ET REPARATIONS	(30 640,73)	(40 186,48)	9 545,75	(23,75)
615200 ENTRETIEN IMMOBILIER	(7 307,65)	(4 267,89)	(3 039,76)	71,22
615510 ENTRETIEN MATERIEL	(330,00)	(19,08)	(310,92)	1 629,56
615520 ENTRETIEN MAT.TRANSPORT	(1 870,39)	(3 586,53)	1 716,14	(47,85)
615600 MAINTENANCE	(17 750,66)	(24 942,45)	7 191,79	(28,83)
615700 ENTRETIEN DES LOCAUX	(3 382,03)	(7 370,53)	3 988,50	(54,11)
PRIMES D'ASSURANCES	(13 015,83)	(18 161,90)	5 146,07	(28,33)
616000 PRIMES D'ASSURANCES	(2 082,08)	(1 477,29)	(604,79)	40,94
616100 FLOTTE AUTO	(6 297,55)	(11 316,46)	5 018,91	(44,35)
616300 MISSION AUTO VERLINGUE	(1 500,00)	(2 251,95)	751,95	(33,39)
616800 ASS RC MANDATAIRES	(3 136,20)	(3 116,20)	(20,00)	0,64
DIVERS	(4 018,33)	(2 465,42)	(1 552,91)	62,99
618100 DOCUMENTATION GENERALE	(2 565,15)	(2 465,42)	(99,73)	4,05
618500 FORMATION, STAGES	(1 453,18)		(1 453,18)	n.a.
PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE		(4 134,66)	4 134,66	(100,00)
621000 PERSONNEL EXTE.A L'ENTREP		(4 134,66)	4 134,66	(100,00)
REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES	(238 743,87)	(267 442,43)	28 698,56	(10,73)
622600 HONORAIRES	(96 850,58)	(91 291,62)	(5 558,96)	6,09
622620 HONORAIRES ADP GSI	(105 246,31)	(129 343,36)	24 097,05	(18,63)
622621 HONORAIRES INFORMATIQUE	(36 646,98)	(49 944,82)	13 297,84	(26,63)
622700 FRAIS ACTES & CONTENTIEUX		3 137,37	(3 137,37)	(100,00)
PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES	(58 580,34)	(17 869,14)	(40 711,20)	227,83
623800 POURBOIRES DONNS COURANTS	(11 440,34)	(1 920,81)	(9 519,53)	495,60
623801 SPONSORING	(47 140,00)	(15 948,33)	(31 191,67)	195,58
DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS	(82 336,72)	(46 520,59)	(35 816,13)	76,99
625100 FR. DEPLAC. J.J.	(26 676,69)	(27 839,58)	1 162,89	(4,18)
625102 FRAIS DEPLACEMENT SC	(9 766,37)	(6 004,67)	(3 761,70)	62,65
625110 FRAIS DE DEPLACEMENT		(275,85)	275,85	(100,00)
625700 RECEPTIONS	(45 893,66)	(12 400,49)	(33 493,17)	270,10
FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS	(43 165,93)	(50 284,13)	7 118,20	(14,16)
626000 AFFRANCHISSEMENT	(4 372,50)	(6 375,38)	2 002,88	(31,42)
626200 TELEPHONE	(4 919,39)	(5 211,73)	292,34	(5,61)
626202 TELEPHONE PORTABLE	(2 355,15)	(2 905,95)	550,80	(18,95)
626300 INTERNET	(31 518,89)	(35 791,07)	4 272,18	(11,94)
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	(10 117,20)	(14 283,90)	4 166,70	(29,17)
627500 SERVICES BANCAIRES	(10 117,20)	(14 283,90)	4 166,70	(29,17)
DIVERS	(2 548,00)	(3 560,00)	1 012,00	(28,43)
628100 COTISATIONS	(2 548,00)	(3 560,00)	1 012,00	(28,43)

DETAIL DES COMPTES DE PRODUITS ET CHARGES (suite)

	31/12/2015	31/12/2014	Ecart	%
IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES	(55 930,58)	(75 280,53)	19 349,95	(25,70)
IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS	(22 297,08)	(14 908,54)	(7 388,54)	49,56
631100 TAXE SUR LES SALAIRES	(17 824,00)	(8 941,00)	(8 883,00)	99,35
631200 TAXE APPRENTISSAGE	(2 472,77)	(3 299,13)	826,36	(25,05)
631300 FORMATION PROFESSIONNELLE	(2 000,31)	(2 668,41)	668,10	(25,04)
AUTRES IMPOTS ET TAXES	(33 633,50)	(60 371,99)	26 738,49	(44,29)
635110 CET (CFE + CVAE)	(13 835,00)	(16 591,00)	2 756,00	(16,61)
635120 TAXES FONCIERES	(11 793,00)	(11 372,49)	(420,51)	3,70
635140 TAXE S/VEHICULES SOCIETES	(2 229,50)	(2 259,50)	30,00	(1,33)
635400 DROITS D'ENREGIST.&TIMBRE	(5 776,00)	(30 149,00)	24 373,00	(80,84)
CHARGES DE PERSONNEL	(514 931,14)	(772 772,01)	257 840,87	(33,37)
SALAIRES ET TRAITEMENTS	(363 644,33)	(573 400,26)	209 755,93	(36,58)
641100 SALAIRES BRUTS	(333 738,64)	(442 615,93)	108 877,29	(24,60)
641200 CONGES PAYES	(860,41)	12 797,32	(13 657,73)	(106,72)
641202 MODULATION		800,52	(800,52)	(100,00)
641210 CET	(229,45)	(90,90)	(138,55)	152,42
641300 PRIMES DIVERSES	(17 000,00)	(20 150,00)	3 150,00	(15,63)
641310 13 EME MOIS	(10 852,83)	(18 682,43)	7 829,60	(41,91)
641400 INDEMNITE DE LICENCIEMENT		(76 980,93)	76 980,93	(100,00)
641410 AVANTAGES EN NATURE	(963,00)	(1 304,00)	341,00	(26,15)
641500 INDEMNITE DE TRANSACTION		(27 173,91)	27 173,91	(100,00)
CHARGES SOCIALES	(147 329,06)	(203 641,17)	56 312,11	(27,65)
645100 URSSAF	(87 041,11)	(127 537,02)	40 495,91	(31,75)
645200 MUTUELLE/PREVOYANCE	(11 225,48)	(14 609,19)	3 383,71	(23,16)
645310 RETRAITE CADRE	(35 319,86)	(34 747,75)	(572,11)	1,65
645320 RETRAITE NON CADRE	(6 685,75)	(14 027,46)	7 341,71	(52,34)
645400 ASSEDIC	(6 816,86)	(12 037,55)	5 220,69	(43,37)
647500 MEDECINE DU TRAVAIL	(240,00)	(682,20)	442,20	(64,82)
AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	(3 957,75)	4 269,42	(8 227,17)	(192,70)
648200 CHARGES/CONGES PAYES	(276,33)	6 014,74	(6 291,07)	(104,59)
648202 CHARGE S/MODULATION		376,24	(376,24)	(100,00)
648210 CHARGES/CET	(16,22)	(42,73)	26,51	(62,04)
648300 CHARGES/13EM MOIS	(10,50)	629,42	(639,92)	(101,67)
648400 TICKETS RESTAURANT	(3 654,70)	(8 178,44)	4 523,74	(55,31)
648500 REMISES AU PERSONNEL		18,20	(18,20)	(100,00)
649000 CREDIT IMPOT CICE		5 451,99	(5 451,99)	(100,00)

DETAIL DES COMPTES DE PRODUITS ET CHARGES (suite)

	31/12/2015	31/12/2014	Ecart	%
DOTATIONS D'EXPLOITATION	(99 362,99)	(66 462,98)	(32 900,01)	49,50
AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS	(99 362,99)	(66 462,98)	(32 900,01)	49,50
681110 DOT.AMORT.IMMO.INCORP.	(316,77)	(305,10)	(11,67)	3,82
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPOR.	(99 046,22)	(66 157,88)	(32 888,34)	49,71
PRODUITS FINANCIERS	1 849 495,77	942 407,30	907 088,47	96,25
PRODUITS FINANCIERS PARTICIPATION	476 844,87	675 235,47	(198 390,60)	(29,38)
761600 REVENU AUT FORM DE	476 844,87	675 235,47	(198 390,60)	(29,38)
AUTRES INTERETS & PROD ASSIMILES	409 421,22	229 770,23	179 650,99	78,19
763800 INTERETS COMPTES COURANTS	65 186,00	62 575,35	2 610,65	4,17
763810 INTERETS CREDIT VENDEUR	1 229,21	1 953,31	(724,10)	(37,07)
764000 REV.DES VALEURS DE PLACEM	343 006,01	165 241,57	177 764,44	107,58
REPRISES SUR PROV ET TRANSF CHARG	962 354,62	35 798,48	926 556,14	n.s.
786620 REP PROV IMMOB FINANCIERES	962 354,62	35 798,48	926 556,14	n.s.
PRODUITS NETS CESSIION VAL MOBIL	875,06	1 603,12	(728,06)	(45,42)
767000 PRODUIT S/CESS.VAL.PLACEM	875,06	1 603,12	(728,06)	(45,42)
CHARGES FINANCIERES	(560 262,21)	(687 188,98)	126 926,77	(18,47)
DOTATIONS SUR AMORT ET PROVISIONS	(230 233,75)	(503 454,84)	273 221,09	(54,27)
686620 DOTAT PROV DEPRECIAT TITRES	(38 220,19)	(503 454,84)	465 234,65	(92,41)
686650 DOT.PROV.VAL.PLACEMENT	(192 013,56)		(192 013,56)	n.a.
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	(330 028,46)	(183 734,14)	(146 294,32)	79,62
661204 INT EMPRUNT ARKEA ACQUIS 2014	(101 001,60)	(11 069,59)	(89 932,01)	812,42
661205 INT EMPRUNT CA ACQUIS 2014	(50 040,79)	(4 004,72)	(46 036,07)	1 149,55
661500 INTERETS COMPTES COURANTS	(169 671,89)	(157 159,94)	(12 511,95)	7,96
661600 AGIOS BANCAIRES	(9 314,18)	(11 499,89)	2 185,71	(19,01)

DETAIL DES COMPTES DE PRODUITS ET CHARGES (suite)

	31/12/2015	31/12/2014	Ecart	%
PRODUITS EXCEPTIONNELS	549,21	1 231 903,64	(1 231 354,43)	(99,96)
PRODUITS EXCEPT DE GESTION	549,21	858 302,92	(857 753,71)	(99,94)
771800 AUTRES PROD.EXCEP.GESTION	549,21	858 302,92	(857 753,71)	(99,94)
PRODUITS EXCEPT EN CAPITAL		50 500,00	(50 500,00)	(100,00)
775200 PDTS CESSION IMMO CORPORE		50 500,00	(50 500,00)	(100,00)
REPRISES PROV & TRANSF DE CHARGES		323 100,72	(323 100,72)	(100,00)
787500 REP PROV RISQUE EXCEPTION		323 100,72	(323 100,72)	(100,00)
CHARGES EXCEPTIONNELLES	(1,00)	(45 238,00)	45 237,00	(100,00)
CHARGES EXCEPT DE GESTION		(7 238,00)	7 238,00	(100,00)
671200 PENALITES ET AMENDES		(7 238,00)	7 238,00	(100,00)
CHARGES EXCEPT EN CAPITAL	(1,00)	(38 000,00)	37 999,00	(100,00)
675200 VNC IMMO CORPORELLES CEDE		(38 000,00)	38 000,00	(100,00)
675600 VAL.NET.COMPT.IMMO.FINANC	(1,00)		(1,00)	n.a.
IMPOTS SUR LES BENEFICES	(135 394,00)	(184 888,00)	49 494,00	(26,77)
	(135 394,00)	(184 888,00)	49 494,00	(26,77)
698100 INTEGRATION FISCALE CHARG	(175 045,00)	(181 051,00)	6 006,00	(3,32)
698900 INTEGRATION FISCALE PROD.	3 884,00	10 799,00	(6 915,00)	(64,03)
689000 DOT PROV POUR IMPOT		(46 803,00)	46 803,00	(100,00)
789000 REPRISE PROV POUR IMPOT	35 767,00	32 167,00	3 600,00	11,19
RESULTAT	977 687,97	949 825,65	27 862,32	2,93

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

Rubriques	31/12/2015	%	31/12/2014	%
Ventes de marchandises				
- Coût d'achat des marchandises				
MARGE COMMERCIALE				
Production vendue	1 131 322	100,00	1 228 582	100,00
+ Production stockée				
- Destockage de production				
+ Production immobilisée				
PRODUCTION DE L'EXERCICE	1 131 322	100,00	1 228 582	100,00
PRODUCTION + VENTES	1 131 322	100,00	1 228 582	100,00
- Coût d'achat des marchandises				
- Consommation provenance tiers	667 350	58,99	653 292	53,17
VALEUR AJOUTEE	463 972	41,01	575 290	46,83
+ Subventions d'exploitation				
- Impôts et taxes	55 931	4,94	75 281	6,13
- Charges de personnel	514 931	45,52	772 772	62,90
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	(106 889)	-9,45	(272 762)	-22,20
+ Reprises, transfert charges	963	0,09	1 304	0,11
+ Autres produits	28 590	2,53	30 751	2,50
- Dotations amortis., dépréciations, provisions	99 363	8,78	66 463	5,41
- Autres charges				
RESULTAT D'EXPLOITATION	(176 700)	-15,62	(307 170)	-25,00
+ Quote part opérations en commun				
+ Produits financiers	1 849 496	163,48	942 407	76,71
- Quote part opérations en commun				
- Charges financières	560 262	49,52	687 189	55,93
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	1 112 534	98,34	(51 952)	-4,23
Produits exceptionnels	549	0,05	1 231 904	100,27
- Charges exceptionnelles	1	0,00	92 041	7,49
RESULTAT EXCEPTIONNEL	548	0,05	1 139 863	92,78
- Participation des salariés				
- Impôt sur les bénéfices	135 394	11,97	138 085	11,24
RESULTAT DE L'EXERCICE	977 688	86,42	949 826	77,31
Produits cessions éléments actif			50 500	4,11
- Valeur comptable éléments cédés	1	0,00	38 000	3,09
PLUS OU MOINS VALUES SUR CESSIONS	(1)	-0,00	12 500	1,02

DETAIL DES COMPTES SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	31/12/2015	31/12/2014	Ecart	%
	977 687,97	949 825,65	27 862,32	2,93
PRODUCTION VENDUE	1 131 322,36	1 228 582,14	(97 259,78)	(7,92)
706000 PRESTATIONS ENTREPOTS	276 000,00	216 000,00	60 000,00	27,78
706100 PRESTATIONS SERVICES	672 200,00	816 228,33	(144 028,33)	(17,65)
708210 REMUNERATION CAUTIONS	3 206,74	7 403,03	(4 196,29)	(56,68)
708300 LOCATIONS DIVERSES	43 016,40	57 654,79	(14 638,39)	(25,39)
708400 MISE A DISPOS.PERSON.FACT	32 490,00	4 200,00	28 290,00	673,57
708800 REFACTORATION ADP GSI	104 409,22	126 408,49	(21 999,27)	(17,40)
708801 REFACT INFOGERANCE INFORM		687,50	(687,50)	(100,00)
MARGE CIALE + CONS PROVENANCE TIERS	(667 350,09)	(653 291,92)	(14 058,17)	2,15
606110 EDF	(4 353,45)	(6 477,43)	2 123,98	(32,79)
606141 CARBURANT VEHICULE	(3 256,97)	(3 617,60)	360,63	(9,97)
606310 PETIT EQUIPEMENT	(139,91)	(125,89)	(14,02)	11,14
606400 FOURNIT.ADMINISTRATIVES	(3 711,17)	(5 779,99)	2 068,82	(35,79)
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	(118 801,20)	(119 973,60)	1 172,40	(0,98)
613520 LOCATION PHOTOCOPIEUR	(5 893,83)	(6 684,00)	790,17	(11,82)
613530 LOCATION TELEPHONE	(948,16)	(4 818,96)	3 870,80	(80,32)
613540 LOCATION VEHICULES	(22 659,56)	(30 691,12)	8 031,56	(26,17)
614000 CHARGES LOCATIVES	(24 418,89)	(10 214,68)	(14 204,21)	139,06
615200 ENTRETIEN IMMOBILIER	(7 307,65)	(4 267,89)	(3 039,76)	71,22
615510 ENTRETIEN MATERIEL	(330,00)	(19,08)	(310,92)	1 629,56
615520 ENTRETIEN MAT.TRANSPORT	(1 870,39)	(3 586,53)	1 716,14	(47,85)
615600 MAINTENANCE	(17 750,66)	(24 942,45)	7 191,79	(28,83)
615700 ENTRETIEN DES LOCAUX	(3 382,03)	(7 370,53)	3 988,50	(54,11)
616000 PRIMES D'ASSURANCES	(2 082,08)	(1 477,29)	(604,79)	40,94
616100 FLOTTE AUTO	(6 297,55)	(11 316,46)	5 018,91	(44,35)
616300 MISSION AUTO VERLINGUE	(1 500,00)	(2 251,95)	751,95	(33,39)
616800 ASS RC MANDATAIRES	(3 136,20)	(3 116,20)	(20,00)	0,64
618100 DOCUMENTATION GENERALE	(2 565,15)	(2 465,42)	(99,73)	4,05
618500 FORMATION, STAGES	(1 453,18)		(1 453,18)	n.a.
621000 PERSONNEL EXTE.A L'ENTREP		(4 134,66)	4 134,66	(100,00)
622600 HONORAIRES	(96 850,58)	(91 291,62)	(5 558,96)	6,09
622620 HONORAIRES ADP GSI	(105 246,31)	(129 343,36)	24 097,05	(18,63)
622621 HONORAIRES INFORMATIQUE	(36 646,98)	(49 944,82)	13 297,84	(26,63)
622700 FRAIS ACTES & CONTENTIEUX		3 137,37	(3 137,37)	(100,00)
623800 POURBOIRES DONS COURANTS	(11 440,34)	(1 920,81)	(9 519,53)	495,60
623801 SPONSORING	(47 140,00)	(15 948,33)	(31 191,67)	195,58
625100 FR. DEPLAC. J. J.	(26 676,69)	(27 839,58)	1 162,89	(4,18)
625102 FRAIS DEPLACEMENT SC	(9 766,37)	(6 004,67)	(3 761,70)	62,65
625110 FRAIS DE DEPLACEMENT		(275,85)	275,85	(100,00)
625700 RECEPTIONS	(45 893,66)	(12 400,49)	(33 493,17)	270,10
626000 AFFRANCHISSEMENT	(4 372,50)	(6 375,38)	2 002,88	(31,42)
626200 TELEPHONE	(4 919,39)	(5 211,73)	292,34	(5,61)
626202 TELEPHONE PORTABLE	(2 355,15)	(2 905,95)	550,80	(18,95)

DETAIL DES COMPTES SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION (suite)

	31/12/2015	31/12/2014	Ecart	%
.../ report MARGE CIALE + CONS PROVENANCE TIERS	(623 166,00)	(599 656,95)		
626300 INTERNET	(31 518,89)	(35 791,07)	4 272,18	(11,94)
627500 SERVICES BANCAIRES	(10 117,20)	(14 283,90)	4 166,70	(29,17)
628100 COTISATIONS	(2 548,00)	(3 560,00)	1 012,00	(28,43)
IMPOTS TAXES, VERSEMENTS ASSIMILES	(55 930,58)	(75 280,53)	19 349,95	(25,70)
631100 TAXE SUR LES SALAIRES	(17 824,00)	(8 941,00)	(8 883,00)	99,35
631200 TAXE APPRENTISSAGE	(2 472,77)	(3 299,13)	826,36	(25,05)
631300 FORMATION PROFESSIONNELLE	(2 000,31)	(2 668,41)	668,10	(25,04)
635110 CET (CFE + CVAE)	(13 835,00)	(16 591,00)	2 756,00	(16,61)
635120 TAXES FONCIERES	(11 793,00)	(11 372,49)	(420,51)	3,70
635140 TAXE S/VEHICULES SOCIETES	(2 229,50)	(2 259,50)	30,00	(1,33)
635400 DROITS D'ENREGIST.&TIMBRE	(5 776,00)	(30 149,00)	24 373,00	(80,84)
CHARGES DE PERSONNEL	(514 931,14)	(772 772,01)	257 840,87	(33,37)
641100 SALAIRES BRUTS	(333 738,64)	(442 615,93)	108 877,29	(24,60)
641200 CONGES PAYES	(860,41)	12 797,32	(13 657,73)	(106,72)
641202 MODULATION		800,52	(800,52)	(100,00)
641210 CET	(229,45)	(90,90)	(138,55)	152,42
641300 PRIMES DIVERSES	(17 000,00)	(20 150,00)	3 150,00	(15,63)
641310 13 EME MOIS	(10 852,83)	(18 682,43)	7 829,60	(41,91)
641400 INDEMNITE DE LICENCIEMENT		(76 980,93)	76 980,93	(100,00)
641410 AVANTAGES EN NATURE	(963,00)	(1 304,00)	341,00	(26,15)
641500 INDEMNITE DE TRANSACTION		(27 173,91)	27 173,91	(100,00)
645100 URSSAF	(87 041,11)	(127 537,02)	40 495,91	(31,75)
645200 MUTUELLE/PREVOYANCE	(11 225,48)	(14 609,19)	3 383,71	(23,16)
645310 RETRAITE CADRE	(35 319,86)	(34 747,75)	(572,11)	1,65
645320 RETRAITE NON CADRE	(6 685,75)	(14 027,46)	7 341,71	(52,34)
645400 ASSEDIC	(6 816,86)	(12 037,55)	5 220,69	(43,37)
647500 MEDECINE DU TRAVAIL	(240,00)	(682,20)	442,20	(64,82)
648200 CHARGES/CONGES PAYES	(276,33)	6 014,74	(6 291,07)	(104,59)
648202 CHARGE S/MODULATION		376,24	(376,24)	(100,00)
648210 CHARGES/CET	(16,22)	(42,73)	26,51	(62,04)
648300 CHARGES/13EM MOIS	(10,50)	629,42	(639,92)	(101,67)
648400 TICKETS RESTAURANT	(3 654,70)	(8 178,44)	4 523,74	(55,31)
648500 REMISES AU PERSONNEL		18,20	(18,20)	(100,00)
649000 CREDIT IMPOT CICE		5 451,99	(5 451,99)	(100,00)
REPRISES s/CHARGES, TRANSFERTS	963,00	1 304,00	(341,00)	(26,15)
791100 TRANSFERT AVANTAGE NATURE	963,00	1 304,00	(341,00)	(26,15)
AUTRES PRODUITS	28 589,64	30 750,99	(2 161,35)	(7,03)
758100 REFACTURATION ASSURANCE	3 403,96	8 416,73	(5 012,77)	(59,56)
758200 REFACT F DEPLACEMENT JJ	21 625,18	19 099,96	2 525,22	13,22
758201 REFACT FRAIS DEPLACEMENT	298,20		298,20	n.a.
758210 REFACTURATION TELEPHONE	442,30	624,30	(182,00)	(29,15)
758211 REFACTURATION INTERNET	2 820,00	2 610,00	210,00	8,05
				.../...

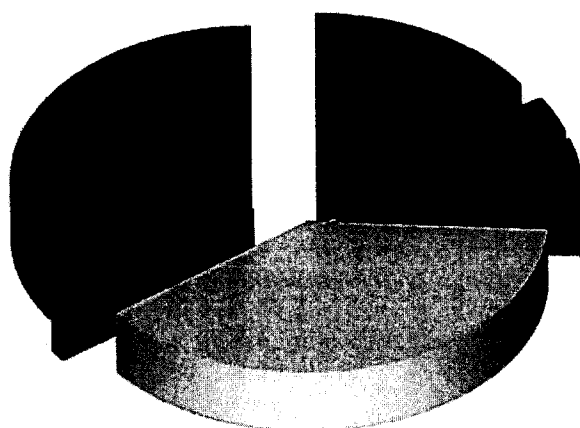
DETAIL DES COMPTES SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION (suite)

	31/12/2015	31/12/2014	Ecart	%
DOTATIONS AMORTISSMNTS	(99 362,99)	(66 462,98)	(32 900,01)	49,50
681110 DOT.AMORT.IMMO.INCORP.	(316,77)	(305,10)	(11,67)	3,82
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPOR.	(99 046,22)	(66 157,88)	(32 888,34)	49,71
PRODUITS FINANCIERS	1 849 495,77	942 407,30	907 088,47	96,25
761600 REVENU AUT FORM DE	476 844,87	675 235,47	(198 390,60)	(29,38)
763800 INTERETS COMPTES COURANTS	65 186,00	62 575,35	2 610,65	4,17
763810 INTERETS CREDIT VENDEUR	1 229,21	1 953,31	(724,10)	(37,07)
764000 REV.DES VALEURS DE PLACEM	343 006,01	165 241,57	177 764,44	107,58
767000 PRODUIT S/CESS.VAL.PLACEM	875,06	1 603,12	(728,06)	(45,42)
786620 REP PROV IMMOB FINANCIERES	962 354,62	35 798,48	926 556,14	n.s.
CHARGES FINANCIERES	(560 262,21)	(687 188,98)	126 926,77	(18,47)
661204 INT EMPRUNT ARKEA ACQUIS 2014	(101 001,60)	(11 069,59)	(89 932,01)	812,42
661205 INT EMPRUNT CA ACQUIS 2014	(50 040,79)	(4 004,72)	(46 036,07)	1 149,55
661500 INTERETS COMPTES COURANTS	(169 671,89)	(157 159,94)	(12 511,95)	7,96
661600 AGIOS BANCAIRES	(9 314,18)	(11 499,89)	2 185,71	(19,01)
686620 DOTAT PROV DEPRECIAT TITRES	(38 220,19)	(503 454,84)	465 234,65	(92,41)
686650 DOT.PROV.VAL.PLACEMENT	(192 013,56)		(192 013,56)	n.a.
PRODUITS EXCEPTIONNELS	549,21	1 231 903,64	(1 231 354,43)	(99,96)
771800 AUTRES PROD.EXCEP.GESTION	549,21	858 302,92	(857 753,71)	(99,94)
775200 PDTS CESSION IMMO CORPORE		50 500,00	(50 500,00)	(100,00)
787500 REP PROV RISQUE EXCEPTION		323 100,72	(323 100,72)	(100,00)
CHARGES EXCEPTIONNELLES	(1,00)	(92 041,00)	92 040,00	(100,00)
671200 PENALITES ET AMENDES		(7 238,00)	7 238,00	(100,00)
675200 VNC IMMO CORPORELLES CEDE		(38 000,00)	38 000,00	(100,00)
675600 VAL.NET.COMPT.IMMO.FINANC	(1,00)		(1,00)	n.a.
689000 DOT PROV POUR IMPOT		(46 803,00)	46 803,00	(100,00)
IMPOT SUR LES BENEFICES	(135 394,00)	(138 085,00)	2 691,00	(1,95)
698100 INTEGRATION FISCALE CHARG	(175 045,00)	(181 051,00)	6 006,00	(3,32)
698900 INTEGRATION FISCALE PROD.	3 884,00	10 799,00	(6 915,00)	(64,03)
789000 REPRISE PROV POUR IMPOT	35 767,00	32 167,00	3 600,00	11,19
RESULTAT	977 687,97	949 825,65	27 862,32	2,93

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION COMPARES

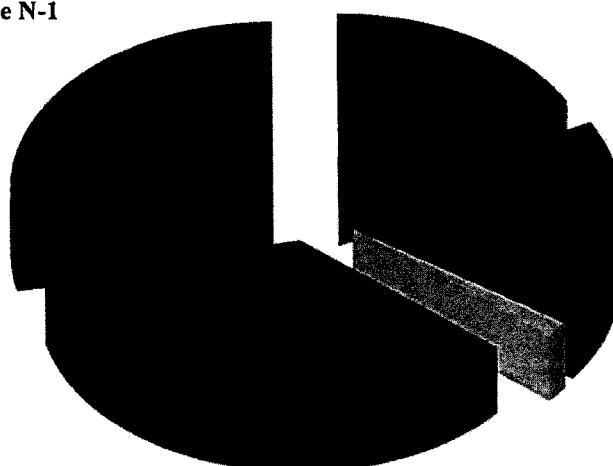
	31/12/2015	31/12/2014
PRODUCTION + VENTES	1 131 322	1 228 582
Valeur Ajoutée	463 972	575 290
Excédent Brut d'Exploitation	(106 889)	(272 762)
Résultat d'Exploitation	(176 700)	(307 170)
Résultat Courant Avant Impôt	1 112 534	(51 952)
Résultat Exceptionnel	36 315	1 172 030
RESULTAT DE L'EXERCICE	977 688	949 826

Exercice N



- Valeur Ajoutée
- E.B.E
- Résultat d'Exploitation
- Résultat Courant Av. Impôt
- Résultat Exceptionnel
- Résultat de l'Exercice

Exercice N-1



ANNEXE

FAITS SIGNIFICATIFS

La société a renouvelé, avec effet au 01.01.2011, son option pour le régime d'intégration fiscale prévu par l'article 223a du CGI pour le groupe constitué entre elle et les sociétés filiales :

- SARL SUD EST ENTREPOTS
- SAS H2J LOGISTIQUE
- SAS CLM LOGISTIC
- SAS H2J MAGASINS
- SAS H2J DEVELOPPEMENT

La société SARL SUD EST ENTREPOT FRAIS est sortie du périmètre de l'intégration fiscale suite à la fusion-absorption par la société CLM LOGISTIC le 23 Octobre 2015.

La convention d'intégration prévoit à titre de règle générale que les charges d'impôts supportées par les filiales intégrées seront identiques à celles dont elles auraient été redevables en l'absence d'intégration.

Au titre de l'exercice clos au 31.12.2015

- l'impôt comptabilisé par la SAS H2J (société tête de groupe) s'élève à : 171 161 €
- le résultat fiscal du groupe intégré s'élève à : 1 026 894 €
- le groupe ne possède pas de déficit reportable ni d'amortissements réputés différés
- l'économie fiscale liée à l'intégration fiscale s'élève à : 3 884 €

Le 5 Février 2015, la société H2J a acquis 280 parts de la société MARINA2J soit 28%.

Le 14 Avril 2015, la société H2J a acquis 66 parts de la société JURIMO soit 66%.

En Décembre 2015, la société H2J a cédé les 50 parts de la société JMJ qu'elle détenait.

Engagement en matière de pension : la société n'a pas pris d'autre engagement que ceux résultant de la Convention Collective dont elle dépend.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes de la Société SAS H2J arrêtés à la date du 31/12/15 présentent un bénéfice de 977 688 €.

Le résultat par action s'élève à 3,90 €.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, 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. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les logiciels sont amortis sur 3 ans au prorata temporis.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue.

Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants (L = linéaire ; E = exceptionnel) :

Immobilisations corporelles

 Constructions
 Instal. agencés, divers
 Matériel de bureau et informatique
 Mobilier

Amortissements pratiqués

 5 %
 14,29 % à 33,33 % L
 20 % à 100 % L
 10 % à 50 % L

PARTICIPATIONS

Les titres de participations sont évalués au coût d'achat hors frais d'acquisition ou à la valeur de souscription ou d'apport.

Des dépréciations sont, le cas échéant, constatées à raison des moins-values latentes, lesquelles sont généralement estimées à partir des résultats et événements passés et des perspectives attendues sur les années futures, ainsi que de tous autres éléments permettant d'asseoir une évaluation significative.

AUTRES TITRES IMMOBILISES, VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée du montant de la différence.

La provision pour dépréciation des Valeurs Mobilières de Placement correspond à la différence entre la valeur d'acquisition et la valorisation globale de notre portefeuille au 31 Décembre 2014.

CREANCES

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

CREDIT IMPOT COMPETITIVITE EMPLOI (CICE)

Le Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi (CICE) est calculé à la clôture de l'exercice sur la base des rémunérations éligibles.

Ce produit est comptabilisé en diminution des charges de personnel, conformément à la préconisation de la note d'information du 28 Février 2013 de l'Autorité des Normes Comptables.

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

CHANGEMENT DE METHODE DE PRESENTATION

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

INFORMATIONS BILAN ET RESULTAT

IMMOBILISATIONS

<i>Rubriques</i>	<i>Début d'exercice</i>	<i>Réévaluation</i>	<i>Acquisit., apports</i>
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	66 752		450
Terrains	199 000		
Constructions sur sol propre	1 381 000		
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agencements, aménagements			
Install. techniques, matériel et outillage industriels			
Installations générales, agencements, aménagements	434 741		168 173
Matériel de transport			6 321
Matériel de bureau, informatique, mobilier	136 873		31 804
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	139 285		
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 290 899		206 298
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	20 379 896		112 001
Autres titres immobilisés	44		50 000
Prêts et autres immobilisations financières	29 031		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	20 408 971		162 001
TOTAL GENERAL	22 766 623		368 749

<i>Rubriques</i>	<i>Virement</i>	<i>Cession</i>	<i>Fin d'exercice</i>	<i>Valeur d'origine</i>
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES		26 384	40 818	
Terrains			199 000	
Constructions sur sol propre			1 381 000	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agencements				
Installations techn., matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers		8 155	594 759	
Matériel de transport			6 321	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		19 534	149 143	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		139 285		
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		166 974	2 330 223	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations		1	20 491 896	
Autres titres immobilisés			50 044	
Prêts et autres immobilisations financières		284	28 748	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		285	20 570 688	
TOTAL GENERAL		193 643	22 941 729	

AMORTISSEMENTS

<i>Rubriques</i>	<i>Début d'exercice</i>	<i>Dotations</i>	<i>Reprises</i>	<i>fin d'exercice</i>
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	65 450	317	26 384	39 383
Terrains				
Constructions sur sol propre	64 507	69 050		133 557
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agencemnts, aménagmnts				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agencements et aménagements divers	434 741	21 183	8 155	447 769
Matériel de transport		1 914		1 914
Matériel de bureau et informatique, mobilier	134 016	6 900	19 534	121 382
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	633 264	99 046	27 688	704 622
TOTAL GENERAL	698 715	99 363	54 073	744 005

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
<i>Rubriques</i>	<i>Dotations</i>			<i>Reprises</i>			<i>Mouvements amortissements fin exercice</i>
	<i>Différentiel de durée et autres</i>	<i>Mode dégressif</i>	<i>Amort.fisc. exception.</i>	<i>Différentiel de durée et autres</i>	<i>Mode dégressif</i>	<i>Amort.fisc. exception.</i>	
FRAIS ETBL AUT. INC.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL							

<i>Charges réparties sur plusieurs exercices</i>	<i>Début d'exercice</i>	<i>Augmentations</i>	<i>Dotations</i>	<i>Fin d'exercice</i>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

PROVISIONS ET DEPRECIATIONS

<i>Rubriques</i>	<i>Début d'exercice</i>	<i>Dotations</i>	<i>Reprises</i>	<i>Fin d'exercice</i>
Provisions gisements miniers, pétroliers Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30 % Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges Provisions pour garanties données aux clients Provisions pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Provisions pour pensions, obligations similaires Provisions pour impôts Provisions pour renouvellement immobilisations Provisions pour gros entretiens, grandes révis. Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges	464 974		35 767	429 207
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	464 974		35 767	429 207
Dépréciations immobilisations incorporelles Dépréciations immobilisations corporelles Dépréciations titres mis en équivalence Dépréciations titres de participation Dépréciations autres immobilis. financières Dépréciations stocks et en cours Dépréciations comptes clients Autres dépréciations	4 463 543	38 220 192 014	962 355	3 539 409 192 014
DEPRECIATIONS	4 463 543	230 234	962 355	3 731 422
TOTAL GENERAL	4 928 517	230 234	998 122	4 160 629
Dotations et reprises d'exploitation				
Dotations et reprises financières		230 234	962 355	
Dotations et reprises exceptionnelles			35 767	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

PROVISIONS ET DEPRECIATIONS

<i>Rubriques</i>	<i>Début d'exercice</i>	<i>Dotations</i>	<i>Reprises</i>	<i>Fin d'exercice</i>
Provisions gisements miniers, pétroliers Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30 % Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges Provisions pour garanties données aux clients Provisions pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Provisions pour pensions, obligations similaires Provisions pour impôts Provisions pour renouvellement immobilisations Provisions pour gros entretiens, grandes révis. Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges	464 974		35 767	429 207
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	464 974		35 767	429 207
Dépréciations immobilisations incorporelles Dépréciations immobilisations corporelles Dépréciations titres mis en équivalence Dépréciations titres de participation Dépréciations autres immobilis. financières Dépréciations stocks et en cours Dépréciations comptes clients Autres dépréciations	4 463 543	38 220 192 014	962 355	3 539 409 192 014
DEPRECIATIONS	4 463 543	230 234	962 355	3 731 422
TOTAL GENERAL	4 928 517	230 234	998 122	4 160 629
Dotations et reprises d'exploitation Dotations et reprises financières Dotations et reprises exceptionnelles		230 234	962 355 35 767	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

CREANCES ET DETTES

<i>ETAT DES CREANCES</i>	<i>Montant brut</i>	<i>1 an au plus</i>	<i>plus d'un an</i>
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	28 748		28 748
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	133 900	133 900	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	537 124	537 124	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	22 658	22 658	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés	2 595	2 595	
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	8 382 163	8 382 163	
Débiteurs divers	1 589	1 589	
Charges constatées d'avance	15 050	15 050	
TOTAL GENERAL	9 123 825	9 095 078	28 748
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

<i>ETAT DES DETTES</i>	<i>Montant brut</i>	<i>1 an au plus</i>	<i>plus d'1 an, -5 ans</i>	<i>plus de 5 ans</i>
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	1 053 567	1 053 567		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	15 005 581	5 581		15 000 000
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	164 193	164 193		
Personnel et comptes rattachés	50 638	50 638		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	34 441	34 441		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	109 912	109 912		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	10 080	10 080		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	16 268 197	16 268 197		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	32 696 609	17 696 609		15 000 000
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DE BILAN

<i>Rubriques</i>	<i>Entreprises liées</i>	<i>Participations</i>	<i>Dettes, créances en effets comm.</i>
ACTIF IMMOBILISE			
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations	20 411 496	80 000	
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières	28 748		
ACTIF CIRCULANT			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	122 603	2 688	
Autres créances	8 266 883	118 607	
Capital souscrit appelé, non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers	16 268 197		
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 960		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	20 434	448	
CHARGES FINANCIERES			
Intérêts Compte Courant	169 672		
PRODUITS FINANCIERS			
Intérêts Compte Courant	65 186		

DETAIL DES CHARGES A PAYER

31/12/2015

CHARGES A PAYER	158 369,22
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES	5 580,82
168840 INT.COURUS/EMPRUNTS	5 580,82
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH	97 723,74
408100 FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	97 723,74
DETTES FISCALES ET SOCIALES	40 388,41
428200 CONGES PAYES DUS	12 804,97
428210 CET A PAYER	9 162,06
428300 13 EME MOIS A PAYER	902,50
428610 PERSONNEL FRAIS DEPL A/P	6 440,90
438200 CHARGES/CONGES PAYES A/P	5 890,28
438210 CHARGES/CET A/P	4 214,55
438300 CHARG SOC S/13 EME MOIS AP	415,15
448600 ETAT AUTRES CH. A PAYER	558,00
AUTRES DETTES	11 588,41
455800 INTERETS COURUS S/CC	11 588,41
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT	3 087,84
518600 BANQUES INTERETS COURUS	3 087,84
TOTAL DES CHARGES A PAYER	158 369,22

DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR

31/12/2015

PRODUITS A RECEVOIR	206 655,12
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	125 291,07
418100 CLIENTS FACT. A ETABLIR	125 291,07
AUTRES CREANCES	1 588,95
468700 DEBITEURS DIVERS PRODUITS AR	1 588,95
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	79 775,10
508800 INTER.COURUS/VALEURS MOB.	79 775,10

TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR	206 655,12
--------------------------------------	------------

DETAIL DES CHARGES & PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

31/12/2015

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	15 049,51
CHARGES/PRODUITS D'EXPLOITATION	15 049,51
486000 CHARGES CONSTAT.D'AVANCE	4 361,36
486001 CCA ASSURANCES	305,25
486002 CCA MAINTENANCE	1 865,79
486003 CCA DOCUMENTATION	499,99
486004 CCA INTERETS EMPRUNTS	8 017,12
TOTAL DES CHARGES & PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	15 049,51

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

<i>Nature des charges</i>	<i>Montant</i>	<i>Imputation au compte</i>
<u>SUR OPERATIONS DE GESTION</u>		
<u>SUR OPERATIONS EN CAPITAL</u>		
VNC Immob financières cédées	1	
TOTAL	1	

<i>Nature des produits</i>	<i>Montant</i>	<i>Imputation au compte</i>
<u>SUR OPERATIONS DE GESTION</u>		
Alignements divers	546	
Arrondis TCA 2015	3	
<u>SUR OPERATIONS EN CAPITAL</u>		
<u>REPRISES SUR PROVISIONS</u>		
TOTAL	549	

REPARTITION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

<i>Répartition</i>	<i>Résultat avant impôt</i>	<i>Impôt dû</i>	<i>Résultat net après impôt</i>
Résultat courant	542 857	170 978	371 879
Résultat exceptionnel à court terme	36 315	183	36 132
Résultat exceptionnel à long terme	(35 767)		(35 767)
RESULTAT COMPTABLE	543 405	171 161	372 244

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

<i>Catégories de titres</i>	<i>Nombre de titres</i>			<i>Valeur nominale</i>
	<i>à la clôture de l'exercice</i>	<i>créés pendant l'exercice</i>	<i>remboursés pendant l'exercice</i>	
Actions ordinaires	250 558			2,00

Dépôt N° B/320

Le 01 FEV. 2018

R. C. S. BREST

H2J SAS

**Rapport des commissaires aux comptes
sur les comptes annuels**

(Exercice clos le 31 décembre 2015)

PricewaterhouseCoopers PME Commissariat aux comptes

Société de Commissariat aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Versailles
9, rue Président Sadate
29000 QUIMPER

Ouest Conseils Brest

Société de Commissariat aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale
de Rennes
6, rue Jacques Daguerre
29200 BREST

**Rapport des commissaires aux comptes
sur les comptes annuels****(Exercice clos le 31 décembre 2015)**

Aux Associés

H2J SAS

20, Quai du Commandant Malbert
29200 BREST

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2015, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société H2J SAS, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

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

I - Opinion sur les comptes annuels

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

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



II - Justification de nos 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 éléments suivants.

Les titres de participation, dont le montant net figurant au bilan au 31/12/2015 s'établit à 16 952 487 €, sont évalués à leur coût d'acquisition et dépréciés sur la base de leur valeur d'utilité selon les modalités décrites dans la note « 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'utilité.

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.

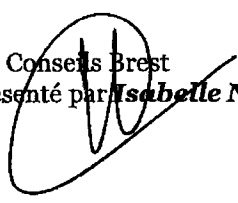
Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

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 Brest, le 14 Juin 2016

Les Commissaires aux comptes


PricewaterhouseCoopers PME Commissariat aux comptes
Représenté par **Franck Glédel**


Ouest Conseils Brest
Représenté par **Isabelle Nicolic**

Formulaire obligatoire (article 13 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS H2J Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 20 QUAI DU COMMANDANT MALBERT 29229 BREST CEDEX Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 4 0 3 2 2 0 0 3 1 0 0 0 3 9 Néant ☐ *

				Exercice N clos le, 31122015		N-1 31122014		
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4			
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	39 818	39 383	435	302
		Fonds commercial (1)	AH	AI	1 000		1 000	1 000
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO	199 000		199 000	199 000
		Constructions	AP	AQ	1 381 000	133 557	1 247 443	1 316 493
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS				
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	750 223	571 065	179 159	2 857
		Immobilisations en cours	AV	AW				139 285
		Avances et acomptes	AX	AY				
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (1)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
		Autres participations	CU	CV	20 491 896	3 539 409	16 952 487	15 916 353
		Créances rattachées à des participations	BB	BC				
		Autres titres immobilisés	BD	BE	50 044		50 044	44
		Prêts	BF	BG				
		Autres immobilisations financières*	BH	BI	28 748		28 748	29 031
TOTAL (II)		BJ	BK	22 941 729	4 283 414	18 658 315	17 604 365	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	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				
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW			18 950	
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	133 900		133 900	367 310
		Autres créances (3)	BZ	CA	8 946 129		8 946 129	5 107 328
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	20 107 376	192 014	19 915 362	22 989 502
		Disponibilités	CF	CG	324 789		324 789	7 689
	Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	15 050		15 050	13 001
TOTAL (III)		CJ	CK	29 527 242	192 014	29 335 228	28 503 779	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW						
Primes de remboursement des obligations (V)		CM						
Ecart de conversion actif* (VI)		CN						
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	1A	4 475 427	47 993 544		46 108 144	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(3) Part à plus d'un an		CR		
Clause de réserve de propriété : *		Stocks :		Créances :				

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

Désignation de l'entreprise <u>SAS H2J</u>		Néant ☐ *		
		Exercice N	Exercice N - 1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : <u>501 116</u>)	DA	501 116	501 116
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	165 754	165 754
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <u>EK</u>)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	51 080	51 080
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <u>B1</u>)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <u>EJ</u>)	DG	14 146 307	14 146 307
	Report à nouveau	DH	(974 218)	(1 924 043)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	977 688	949 826
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	14 867 728	13 890 040
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	429 207	464 974
	TOTAL (III)	DR	429 207	464 974
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	16 059 148	15 394 348
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <u>EI</u>)	DV	16 268 197	16 003 670
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	164 193	138 426
	Dettes fiscales et sociales	DY	205 071	149 678
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		66 733
	Autres dettes	EA		276
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	32 696 609	31 753 131
	Ecart de conversion passif* (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	47 993 544	46 108 144
RENOUVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC		
		ID		
		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	17 696 609	16 753 131	
(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

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

Désignation de l'entreprise : SAS H2J		Néant ☐ *			
		Exercice N			Exercice (N - 1)
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	FB	FC	
	Production vendue { biens * services *	FD	FE	FF	
		FG	FH	FI	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	FK	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	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR
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	
	Impôts, taxes et versements assimilés*			FX	
	Salaires et traitements*			FY	
	Charges sociales (10)			FZ	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*	GA		
			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	
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			
	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	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*	GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)	GR			
	Différences négatives de change	GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	GT			
	Total des charges financières (VI)	GU			
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	

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

Formulaire obligatoire (article 33 A
du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise SAS H2J		Néant ☐ *			
		Exercice N			
		Exercice N - 1			
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	549	858 303	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		50 500	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		323 101	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	549	1 231 904	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE		7 238	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	1	38 000	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	1	45 238	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	548	1 186 666	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	135 394	184 888	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	3 010 920	3 434 948	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	2 033 232	2 485 122	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	977 688	949 826	
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO			
	(2) Dont	produits de location immobilières	HY	43 016	57 655
		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	543 260	739 764	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	169 672	157 160	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX			
	(9) Dont transferts de charges	A1	963	1 304	
	(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		
(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° 2032.

	SAS H2J	
	Etats Financiers au 31 décembre 2015 (EURO - Europe)	Page 1

ANNEXE

	SAS H2J	
	Etats Financiers au 31 décembre 2015 (EURO - Europe)	Page 2

FAITS SIGNIFICATIFS

La société a renouvelé, avec effet au 01.01.2011, son option pour le régime d'intégration fiscale prévu par l'article 223a du CGI pour le groupe constitué entre elle et les sociétés filiales :

- SARL SUD EST ENTREPOTS
- SAS H2J LOGISTIQUE
- SAS CLM LOGISTIC
- SAS H2J MAGASINS
- SAS H2J DEVELOPPEMENT

La société SARL SUD EST ENTREPOT FRAIS est sortie du périmètre de l'intégration fiscale suite à la fusion-absorption par la société CLM LOGISTIC le 23 Octobre 2015.

La convention d'intégration prévoit à titre de règle générale que les charges d'impôts supportées par les filiales intégrées seront identiques à celles dont elles auraient été redevables en l'absence d'intégration.

Au titre de l'exercice clos au 31.12.2015

- l'impôt comptabilisé par la SAS H2J (société tête de groupe) s'élève à : 171 161 €
- le résultat fiscal du groupe intégré s'élève à : 1 026 894 €
- le groupe ne possède pas de déficit reportable ni d'amortissements réputés différés
- l'économie fiscale liée à l'intégration fiscale s'élève à : 3 884 €

Le 5 Février 2015, la société H2J a acquis 280 parts de la société MARINA2J soit 28%.

Le 14 Avril 2015, la société H2J a acquis 66 parts de la société JURIMO soit 66%.

En Décembre 2015, la société H2J a cédé les 50 parts de la société JMJ qu'elle détenait.

Engagement en matière de pension : la société n'a pas pris d'autre engagement que ceux résultant de la Convention Collective dont elle dépend.

	SAS H2J	
	Etats Financiers au 31 décembre 2015 (EURO - Europe)	Page 3

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes de la Société SAS H2J arrêtés à la date du 31/12/15 présentent un bénéfice de 977 688 €.

Le résultat par action s'élève à 3,90 €.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, 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. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les logiciels sont amortis sur 3 ans au prorata temporis.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue.

Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants (L = linéaire ; E = exceptionnel) :

Immobilisations corporelles

Constructions
 Instal. agencés, divers
 Matériel de bureau et informatique
 Mobilier

Amortissements pratiqués

5 %
 14,29 % à 33,33 % L
 20 % à 100 % L
 10 % à 50 % L

	SAS H2J Etats Financiers au 31 décembre 2015 (EURO - Europe)	Page 4
--	--	--------

PARTICIPATIONS

Les titres de participations sont évalués au coût d'achat hors frais d'acquisition ou à la valeur de souscription ou d'apport.

Des dépréciations sont, le cas échéant, constatées à raison des moins-values latentes, lesquelles sont généralement estimées à partir des résultats et événements passés et des perspectives attendues sur les années futures, ainsi que de tous autres éléments permettant d'asseoir une évaluation significative.

AUTRES TITRES IMMOBILISES, VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée du montant de la différence.

La provision pour dépréciation des Valeurs Mobilières de Placement correspond à la différence entre la valeur d'acquisition et la valorisation globale de notre portefeuille au 31 Décembre 2015.

CREANCES

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

CREDIT IMPOT COMPETITIVITE EMPLOI (CICE)

Le Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi (CICE) est calculé à la clôture de l'exercice sur la base des rémunérations éligibles.

Ce produit est comptabilisé en diminution des charges de personnel, conformément à la préconisation de la note d'information du 28 Février 2013 de l'Autorité des Normes Comptables.

En 2015, le CICE est égal à 0.

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

CHANGEMENT DE METHODE DE PRESENTATION

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

	SAS H2J	
	Etats Financiers au 31 décembre 2015 (EURO - Europe)	Page 5

**INFORMATIONS
BILAN ET RESULTAT**

IMMOBILISATIONS

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	66 752		450
Terrains	199 000		
Constructions sur sol propre	1 381 000		
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agencements, aménagements			
Install. techniques, matériel et outillage industriels			
Installations générales, agencements, aménagements	434 741		168 173
Matériel de transport			6 321
Matériel de bureau, informatique, mobilier	136 873		31 804
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	139 285		
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 290 899		206 298
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	20 379 896		112 001
Autres titres immobilisés	44		50 000
Prêts et autres immobilisations financières	29 031		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	20 408 971		162 001
TOTAL GENERAL	22 766 623		368 749

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES		26 384	40 818	
Terrains			199 000	
Constructions sur sol propre			1 381 000	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agencements				
Installations techn., matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers		8 155	594 759	
Matériel de transport			6 321	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		19 534	149 143	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		139 285		
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		166 974	2 330 223	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations		1	20 491 896	
Autres titres immobilisés			50 044	
Prêts et autres immobilisations financières		284	28 748	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		285	20 570 688	
TOTAL GENERAL		193 643	22 941 729	

	SAS H2J	
	Etats Financiers au 31 décembre 2015 (EURO - Europe)	Page 7

AMORTISSEMENTS

<i>Rubriques</i>	<i>Début d'exercice</i>	<i>Dotations</i>	<i>Reprises</i>	<i>fin d'exercice</i>
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	65 450	317	26 384	39 383
Terrains				
Constructions sur sol propre	64 507	69 050		133 557
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agencemnts, aménagmnts				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agencements et aménagements divers	434 741	21 183	8 155	447 769
Matériel de transport		1 914		1 914
Matériel de bureau et informatique, mobilier	134 016	6 900	19 534	121 382
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	633 264	99 046	27 688	704 622
TOTAL GENERAL	698 715	99 363	54 073	744 005

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
<i>Rubriques</i>	<i>Dotations</i>			<i>Reprises</i>			<i>Mouvements amortissements fin exercice</i>
	<i>Différentiel de durée et autres</i>	<i>Mode dégressif</i>	<i>Amort.fisc. exception.</i>	<i>Différentiel de durée et autres</i>	<i>Mode dégressif</i>	<i>Amort.fisc. exception.</i>	
FRAIS ETBL AUT. INC.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL							

<i>Charges réparties sur plusieurs exercices</i>	<i>Début d'exercice</i>	<i>Augmentations</i>	<i>Dotations</i>	<i>Fin d'exercice</i>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

PROVISIONS ET DEPRECIATIONS

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30 % Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges Provisions pour garanties données aux clients Provisions pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Provisions pour pensions, obligations similaires Provisions pour impôts Provisions pour renouvellement immobilisations Provisions pour gros entretiens, grandes révis. Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges	464 974		35 767	429 207
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	464 974		35 767	429 207
Dépréciations immobilisations incorporelles Dépréciations immobilisations corporelles Dépréciations titres mis en équivalence Dépréciations titres de participation Dépréciations autres immobilis. financières Dépréciations stocks et en cours Dépréciations comptes clients Autres dépréciations	4 463 543	38 220	962 355	3 539 409
		192 014		192 014
DEPRECIATIONS	4 463 543	230 234	962 355	3 731 422
TOTAL GENERAL	4 928 517	230 234	998 122	4 160 629
Dotations et reprises d'exploitation Dotations et reprises financières Dotations et reprises exceptionnelles		230 234	962 355 35 767	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

	SAS H2J	
	Etats Financiers au 31 décembre 2015 (EURO - Europe)	Page 9

CREANCES ET DETTES

<i>ETAT DES CREANCES</i>	<i>Montant brut</i>	<i>1 an au plus</i>	<i>plus d'un an</i>
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	28 748		28 748
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	133 900	133 900	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	537 124	537 124	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	22 658	22 658	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés	2 595	2 595	
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	8 382 163	8 382 163	
Débiteurs divers	1 589	1 589	
Charges constatées d'avance	15 050	15 050	
TOTAL GENERAL	9 123 825	9 095 078	28 748
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

<i>ETAT DES DETTES</i>	<i>Montant brut</i>	<i>1 an au plus</i>	<i>plus d'1 an, -5 ans</i>	<i>plus de 5 ans</i>
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	1 053 567	1 053 567		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	15 005 581	5 581		15 000 000
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	164 193	164 193		
Personnel et comptes rattachés	50 638	50 638		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	34 441	34 441		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	109 912	109 912		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	10 080	10 080		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	16 268 197	16 268 197		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	32 696 609	17 696 609		15 000 000
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DE BILAN

Rubriques	Entreprises liées	Participations	Dettes, créances en effets comm.
ACTIF IMMOBILISE			
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations	20 411 496	80 000	
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières	28 748		
ACTIF CIRCULANT			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	122 603	2 688	
Autres créances	8 266 883		
Capital souscrit appelé, non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers	16 268 197		
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 960		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	20 434	448	
CHARGES FINANCIERES			
Intérêts Compte Courant	169 672		
PRODUITS FINANCIERS			
Intérêts Compte Courant	65 186		

	SAS H2J	
	Etats Financiers au 31 décembre 2015 (EURO - Europe)	Page 11

DETAIL DES CHARGES A PAYER

31/12/2015

CHARGES A PAYER	158 369,22
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES	5 580,82
168840 INT.COURUS/EMPRUNTS	5 580,82
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH	97 723,74
408100 FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	97 723,74
DETTES FISCALES ET SOCIALES	40 388,41
428200 CONGES PAYES DUS	12 804,97
428210 CET A PAYER	9 162,06
428300 13 EME MOIS A PAYER	902,50
428610 PERSONNEL FRAIS DEPL A/P	6 440,90
438200 CHARGES/CONGES PAYES A/P	5 890,28
438210 CHARGES/CET A/P	4 214,55
438300 CHARG SOC S/13 EME MOIS AP	415,15
448600 ETAT AUTRES CH. A PAYER	558,00
AUTRES DETTES	11 588,41
455800 INTERETS COURUS S/CC	11 588,41
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT	3 087,84
518600 BANQUES INTERETS COURUS	3 087,84
TOTAL DES CHARGES A PAYER	158 369,22

DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR

31/12/2015

PRODUITS A RECEVOIR	206 655,12
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	125 291,07
418100 CLIENTS FACT. A ETABLIR	125 291,07
AUTRES CREANCES	1 588,95
468700 DEBITEURS DIVERS PRODUITS AR	1 588,95
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	79 775,10
508800 INTER.COURUS/VALEURS MOB.	79 775,10
TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR	206 655,12

	SAS H2J	
	Etats Financiers au 31 décembre 2015 (EURO - Europe)	Page 13

DETAIL DES CHARGES & PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

31/12/2015

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	15 049,51
CHARGES/PRODUITS D'EXPLOITATION	15 049,51
486000 CHARGES CONSTAT.D'AVANCE	4 361,36
486001 CCA ASSURANCES	305,25
486002 CCA MAINTENANCE	1 865,79
486003 CCA DOCUMENTATION	499,99
486004 CCA INTERETS EMPRUNTS	8 017,12
TOTAL DES CHARGES & PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	15 049,51

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

<i>Nature des charges</i>	<i>Montant</i>	<i>Imputation au compte</i>
<u>SUR OPERATIONS DE GESTION</u>		
<u>SUR OPERATIONS EN CAPITAL</u>		
VNC Immob financières cédées	1	
TOTAL	1	

<i>Nature des produits</i>	<i>Montant</i>	<i>Imputation au compte</i>
<u>SUR OPERATIONS DE GESTION</u>		
Alignements divers	546	
Arrondis TCA 2015	3	
<u>SUR OPERATIONS EN CAPITAL</u>		
<u>REPRISES SUR PROVISIONS</u>		
TOTAL	549	

	SAS H2J	
	Etats Financiers au 31 décembre 2015 (EURO - Europe)	Page 15

REPARTITION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

<i>Répartition</i>	<i>Résultat avant impôt</i>	<i>Impôt dû</i>	<i>Résultat net après impôt</i>
Résultat courant	542 857	170 978	371 879
Résultat exceptionnel à court terme	36 315	183	36 132
Résultat exceptionnel à long terme	(35 767)		(35 767)
RESULTAT COMPTABLE	543 405	171 161	372 244

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

<i>Catégories de titres</i>	<i>Nombre de titres</i>			<i>Valeur nominale</i>
	<i>à la clôture de l'exercice</i>	<i>créés pendant l'exercice</i>	<i>remboursés pendant l'exercice</i>	
Actions ordinaires	250 558			2,00

ENGAGEMENTS FINANCIERS, AUTRES INFORMATIONS
--

	SAS H2J	
	Etats Financiers au 31 décembre 2015 (EURO - Europe)	Page 17

ENGAGEMENTS HORS BILAN

<i>Rubriques</i>	<i>Montant hors bilan</i>
Effets escomptés non échus Avals et cautions Engagements en matière de pension Autres engagements donnés	(dont découvert non utilisé au 31/12/15 = 17 387) 884 970
TOTAL	884 970

ENGAGEMENTS PRIS EN MATIERE DE RETRAITE

Le montant des droits qui seraient acquis par les salariés au titre de l'indemnité de départ à la retraite, en tenant compte d'une probabilité de présence dans l'entreprise à l'âge de la retraite s'élève à 26 912 €.

Ce montant n'est pas comptabilisé en provisions pour risques et charges.

La méthode d'évaluation est la méthode rétrospective au prorata temporis (engagement actualisé rapporté à l'ancienneté acquise à la date d'évaluation) correspondant au passif social en retenant les principales hypothèses suivantes:

- Taux de progression des salaires : 2% par an
- Taux d'actualisation de l'engagement : 5 % par an
- Probabilité de survie suivant la table de mortalité INSEE F 2008 - 2010
- Prise en compte des cotisations sociales au taux de : 46 %

ENGAGEMENTS RECUS

DROITS INDIVIDUELS A LA FORMATION (DIF)

SITUATION FISCALE DIFFEREE ET LATENTE

Rubriques	Montant
IMPOT DU SUR : Provisions réglementaires : Provisions pour hausse de prix Provisions pour fluctuation des cours Provisions pour investissements Amortissements dérogatoires Subventions d'investissement	
TOTAL ACCROISSEMENTS	
IMPOT PAYE D'AVANCE SUR : Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante) : Congés payés Participation des salariés Autres ORGANIC A déduire ultérieurement : Provisions pour propre assureur Autres Plus value latente sur OPCVM	
TOTAL ALLEGEMENTS	24 560
SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE	24 560

IMPOT DU SUR : Plus-values différées	429 207
CREDIT A IMPUTER SUR : Amortissements réputés différés Déficit reportables Moins-values à long terme	
SITUATION FISCALE LATENTE NETTE	429 207

	SAS H2J	
	Etats Financiers au 31 décembre 2015 (EURO - Europe)	Page 19

DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

<i>Rubriques</i>	<i>Montant garanti</i>
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes sur établissements de crédit	15 000 000
Emprunts et dettes financières divers	
TOTAL	15 000 000

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS AU 31 DECEMBRE 2015

FILIALES ET PARTICIPATIONS	CAPITAL SOCIAL	CAPITAUX PROPRES HORS CAPITAL HORS RESULTAT	Q. PART DETENUE EN %	VALEUR COMPTABLE DES TITRES DETENUS		PRÊTS ET AVANCES CONSENTIS	MONTANT DES CAUTIONS ET AVALS DONNES	CA HT DU DERNIER EXERCICE	RESULTAT DU DERNIER EXERCICE	DIVIDENDES ENCAISSES DANS L'EXERCICE
				BRUTE	NETTE					
FILIALES + 50 %										
SAS H2J LOGISTIQUE	141 408	8 382 438	100,00%	11 135 864	10 085 808			0	265 125	
SCI IUDAOHJ	1 524	430 088	99,00%	427 297	427 297	643 591		0	-150 550	435 886
SCI JOLIM	16 000	173 002	99,80%	15 968	15 968	28 612		67 078	34 573	34 206
SCI PLOUJIGNEAU 2000	320 000	15 138	99,99%	327 341	327 341			341 146	847 211	0
SCI ANWIOJ	152	307 695	99,00%	304 920	268 549	1 022 156		19 875	-38 606	0
SAS H2J MAGASINS	213 880	3 178 084	100,00%	5 895 248	3 444 266			0	52 322	0
SAS H2J DEVELOPEMENT	951 000	1 240 272	100,00%	951 000	951 000	6 015 062		0	212 023	
SCI MARINA2J	1 000	103 040	90,00%	360 000	360 000	32 824		135 998	15 834	
SCI JURIMO	1 600	0	99,00%	31 288	31 288	518 152		84 539	49 256	
SARL H2J IMMO	963 000	-615	99,89%	962 990	962 990			17 528	-10 149	6 753
PARTICIPATIONS ENTRE 10 ET 50 %										
SCI BREHAT	1 500	250 424	20,00%	80 000	80 000			195 257	60 849	

Dépôt N° **B1320**

Le 01 FEV. 2018

R.C.S. BREST

H2J

Société par actions simplifiée au capital de 501 116 euros
Siège social : 20, quai Commandant Malbert - 29200 BREST
403 220 031 RCS BREST

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 29 JUIN 2016

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2015

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 977 688,00 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	977 688,00 euros
Absorption des pertes antérieures	974 218,00 euros

Solde	3 470,00 euros
En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 14 149 777,00 euros.	

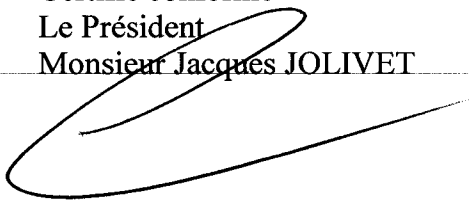
Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

- Exercice clos le 31 décembre 2014 : néant
- Exercice clos le 31 décembre 2013 : néant
- Exercice clos le 31 décembre 2012 : 118 651 €

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 29 Juin 2016

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

Certifié conforme
Le Président
Monsieur Jacques JOLIVET



H2J

Société par actions simplifiée au capital de 501 116 euros

Siège social : 20, quai Commandant Malbert, 29200 BREST

403 220 031 RCS BREST

**Greffes du Tribunal de commerce
de BREST**

**150 rue Ernest Hemingway
29200 BREST**

Le 30 janvier 2018

Affaire : H2J (SAS) – BREST
Dépôt des comptes annuels

REÇU LE
1 FÉV. 2018
GREFFE TRIB. COM. BREST

Mesdames,

Nous vous prions de bien vouloir trouver sous ce pli, aux fins de dépôt au greffe, les documents suivants, certifiés conformes, savoir :

- les comptes annuels de la Société (bilan, compte de résultat et annexe) pour l'exercice clos le 31 décembre 2015,
- les comptes consolidés de l'exercice clos le 31 décembre 2015,
- le rapport sur la gestion du groupe,
- le rapport des Commissaires aux Comptes sur les comptes annuels et leur rapport sur les comptes consolidés,
- la proposition d'affectation du résultat soumise à la collectivité des associés et la résolution votée.

Vous trouverez également ci-joint un chèque bancaire de 45,42 € pour le règlement des frais de dépôt.

Nous vous prions d'agréer, Mesdames, l'expression de nos sentiments distingués.

Le Président
Monsieur Jacques JOLIVET

H2J

Société par actions simplifiée au capital de 501 116 euros
Siège social : 20, quai Commandant Malbert, 29200 BREST
403220031 RCS BREST

**Greffe du Tribunal de commerce
de BREST**
150 rue Ernest Hemingway
29200 BREST

Le 30 juin 2016

Affaire : H2J (SAS) - BREST
Dépôt des comptes annuels

REÇU LE
29 JAN. 2018
GREFFE TRIB. COM. BREST

Mesdames,

Nous vous prions de bien vouloir trouver sous ce pli, aux fins de dépôt au greffe, les documents suivants, certifiés conformes, savoir :

- les comptes annuels de la Société (bilan, compte de résultat et annexe) pour l'exercice clos le 31 décembre 2015,

✓ - les comptes consolidés de l'exercice clos le 31 décembre 2015,

✓ - le rapport sur la gestion du groupe,

- le rapport des Commissaires aux Comptes sur les comptes annuels et leur rapport sur les comptes consolidés,

- la proposition d'affectation du résultat soumise à la collectivité des associés et la résolution votée.

Vous trouverez également ci-joint un chèque bancaire de 45,42 € pour le règlement des frais de dépôt.

Nous vous prions d'agréer, Mesdames, l'expression de nos sentiments distingués.

La Présidente
Madame Claudie JOLIVET