



RCS : VILLEFRANCHE - TARARE

Code greffe : 6903

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1981 B 00039

Numéro SIREN : 321 562 415

Nom ou dénomination : NOVANCES - DECHANT ET ASSOCIES

Ce dépôt a été enregistré le 07/04/2017 sous le numéro de dépôt B2017/000995

Désignation de l'entreprise : SAS NOVANCES		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12	
Adresse de l'entreprise 119 RUE MICHEL AULAS		Durée de l'exercice précédent* 12	
Numéro SIRET* 3 2 1 5 6 2 4 1 5 0 0 0 5 9		Néant ☐ *	
		Exercice N clos le, 3 0 0 9 2 0 1 6	
		N-1 3 0 0 9 2 0 1 5	
		Brut 1	
		Amortissements, provisions 2	
		Net 3	
		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA	
ACTIF IMMOBILISÉ *	Frais d'établissement *	AB	AC
	Frais de développement *	CX	CQ
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG
	Fonds commercial (1)	AH	AI
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM
	Terrains	AN	AO
	Constructions	AP	AQ
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU
Immobilisations en cours	AV	AW	
Avances et acomptes	AX	AY	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT
	Autres participations	CU	CV
	Créances rattachées à des participations	BB	BC
	Autres titres immobilisés	BD	BE
Prêts	BF	BG	
Autres immobilisations financières*	BH	BI	
TOTAL (II)		BJ	BK
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements	BL	BM
	En cours de production de biens	BN	BO
	En cours de production de services	BP	BQ
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS
	Marchandises	BT	BU
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY
	Autres créances (3)	BZ	CA
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE
Disponibilités	CF	CG	
Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	
TOTAL (III)		CJ	CK
Comptes de régularisation	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	IA
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	CP
Classe de réserve de propriété *		Stocks	CR
Immobilisations		Créances	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRATURE Informatique

Désignation de l'entreprise : SAS NOVANCES

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :2...100...000.....)	DA	2 100 000	2 100 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	76 925	76 925	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	210 000	210 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	2 249 029	1 961 686	
	Report à nouveau	DH	487	487	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	252 745	287 342	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	4 889 186	4 636 441	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
Avances conditionnées		DN			
TOTAL (II)		DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	25 045	60 748	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	101 819	14 239	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	571 420	447 633	
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 630 023	1 555 376	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	50	50	
	Autres dettes	EA	44 699	66 440	
Compte régul.	EB	904 475	719 605		
TOTAL (IV)	EC	3 277 530	2 864 091		
Ecart de conversion passif * (V)		ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	8 166 716	7 500 532	
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart 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	3 277 530	2 855 101	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	11 284			

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

Désignation de l'entreprise : SAS NOVANCES

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	8 541 024	FH	8 441	FI	8 549 465	8 216 816	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	8 541 024	FK	8 441	FL	8 549 465	8 216 816		
	Production stockée*						FM			
	Production immobilisée*						FN			
	Subventions d'exploitation						FO	1 000	4 000	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)						FP	113 818	80 664	
	Autres produits (1) (11)						FQ	61	220	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	8 664 343	8 301 700	
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	43 406	42 267	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV	601	2 525	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	3 858 635	3 467 028	
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	187 630	160 258	
	Salaires et traitements*						FY	2 751 262	2 811 402	
	Charges sociales (10)						FZ	1 059 228	1 096 230	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*				GA	99 086	97 487	
			- dotations aux provisions				GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC	144 790	134 990
		Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD		
	Autres charges (12)						GE	226 274	166 163	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	8 370 912	7 978 350	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	293 431	323 350		
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	14 330		
	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		11 687	
	Différences positives de change						GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO			
	Total des produits financiers (V)						GP	14 330	11 687	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	1 753	1 858	
	Différences négatives de change						GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT			
	Total des charges financières (VI)						GU	1 753	1 858	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	12 577	9 829		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	306 008	333 179		

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRANTIS Informatique

Désignation de l'entreprise : SAS NOVANCES

Néant ☐ *

						Exercice N		Exercice N-1			
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion					HA	5 102		8 495		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *					HB			34 427		
	Reprises sur provisions et transferts de charges					HC					
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)					HD	5 102		42 922		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)					HE	6 498		67		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *					HF			4 427		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions					HG					
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)					HH	6 498		4 494		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)						HI	(1 396)		38 428		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						HJ					
Impôts sur les bénéfices * (X)						HK	51 867		84 265		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)						HL	8 683 775		8 356 309		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)						HM	8 431 030		8 068 967		
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)						HN	252 745		287 342		
REVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme				HO					
	(2)	{	produits de locations immobilières				HY				
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)				IG	5 083		8 375			
	(3)	{	- Crédit bail mobilier *				HP				
	- Crédit bail immobilier				HQ						
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)				IH	4 353				
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées				IJ					
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées				IK					
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)				HX					
	(9)	Dont transferts de charges				A1	28 864		48 530		
	(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	168 265		160 306		
	(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		
	Pv code de la route						17				
Franchise assurance sur litige client						2 000					
régularisation clients						8		19			
Régularisation fournisseurs						120					
Régularisation provisions						4 353		5 083			
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs					Exercice N					
						Charges antérieures		Produits antérieurs			
Régularisation provisions						4 353		5 083			

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

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

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

Permanence des méthodes

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

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 121 991 €. Il s'agit d'une provision, le montant définitif ne pourra être déterminé qu'à la fin de l'année civile 2016. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 495 716		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 923		
Installations générales agencements aménagements divers	529 628		21 466
Matériel de transport	15 077		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	511 897		36 961
TOTAL	1 059 525		58 427
Autres participations	27 045		
Prêts, autres immobilisations financières	76 494		42 000
TOTAL	103 539		42 000
TOTAL GENERAL	3 658 781		100 427

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			2 495 716	
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			2 923	
Installations générales agencements aménagements divers			551 094	
Matériel de transport			15 077	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		0	548 858	
TOTAL		0	1 117 952	
Autres participations			27 045	
Prêts, autres immobilisations financières		41 400	77 094	
TOTAL		41 400	104 139	
TOTAL GENERAL		41 400	3 717 807	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	55 630	530		56 160
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 923			2 923
Installations générales agencements aménagements divers	371 641	53 128		424 769
Matériel de transport	15 077			15 077
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	420 306	45 428		465 734
TOTAL	809 948	98 556		908 503
TOTAL GENERAL	865 577	99 086		964 663

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	530				
Instal.générales agenc.aménag.divers	53 128				
Matériel de bureau informatique mobilier	45 428				
TOTAL	98 556				
TOTAL GENERAL	99 086				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	674 365	144 790	84 953		734 201
TOTAL	674 365	144 790	84 953		734 201
TOTAL GENERAL	674 365	144 790	84 953		734 201
Dont dotations et reprises d'exploitation		144 790	84 953		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	3 000		3 000
Autres immobilisations financières	77 094	41 911	35 183
Clients douteux ou litigieux	983 297	983 297	
Autres créances clients	3 807 579	3 807 579	
Personnel et comptes rattachés	202	202	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	50 997	50 997	
Impôts sur les bénéfices	153 339	153 339	
Taxe sur la valeur ajoutée	79 390	79 390	
Divers état et autres collectivités publiques	93 949	93 949	
Groupe et associés	484 024	453 967	30 057
Débiteurs divers	15 391	15 391	
Charges constatées d'avance	87 506	87 506	
TOTAL	5 835 768	5 767 528	68 240

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	16 228	16 228		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	8 817	8 817		
Fournisseurs et comptes rattachés	571 420	571 420		
Personnel et comptes rattachés	308 574	308 574		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	386 019	386 019		
Taxe sur la valeur ajoutée	919 371	919 371		
Autres impôts taxes et assimilés	16 059	16 059		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	50	50		
Groupe et associés	101 819	101 819		
Autres dettes	44 699	44 699		
Produits constatés d'avance	904 475	904 475		
TOTAL	3 277 530	3 277 530		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	44 522			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	12 009			

Composition du capital social

(PCG Art 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	41.3900	50 734			50 734

Fonds commercial

(Code du Commerce Art R 123-186; PCG Art 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
CLIENTELE NOVANCES	270 622		2 129 756	2 400 378	
Total	270 622		2 129 756	2 400 378	

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	1 039 666
Autres créances	159 894
Disponibilités	6 002
Total	1 205 562

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 944
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	233 642
Dettes fiscales et sociales	424 376
Autres dettes	16 506
Total	679 468

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	87 506
Total	87 506
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	904 475
Total	904 475

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		27
Intérêts sur emprunts restant à courir	27	
Total (1)		27

Engagements reçus

NEANT

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Engagement en matière de pensions et retraites

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

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

Le montant des engagements retraite n'est pas appréhendé au 30/09/2016.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Liste des filiales et participations

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

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- SARL HOLDING EXPERTA	272 449	51.00	10 308
- SC LE CINQ MAJEUR		50.00	
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- SARL NEXIA FRANCE	6 930	25.06	
- SCI OCTOPLUS	428 774	10.14	157 620
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

NOVANCES-DECHANT ET ASSOCIES
Société par actions simplifiée au capital de 2 100 000 euros
Siège social : Le Parc Millésime
119, rue Michel Aulas 69400 LIMAS
321 562 415 RCS VILLEFRANCHE

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 29 MARS 2017

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2016

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2016 s'élevant à 252 744,94 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice **252 744,94 euros**

Auquel s'ajoute :

Le report à nouveau antérieur 487,24 euros

Pour former un bénéfice
distribuable de 253 232,18 euros

Pour un montant de 252 744,94 euros au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 2 501 773,44 euros et pour un montant de 487,24 euros au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 487,24 euros.

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

EXERCICES	DISTRIBUTION GLOBALE	ELIGIBLE A ABATTEMENT	NON ELIGIBLE A ABATTEMENT
30/09/2015	NEANT	NEANT	NEANT
30/09/2014	Néant	Néant	Néant
30/09/2013	100 000 €	23,66 €	99 976,34 €

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 29 MARS 2017

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2016 s'élevant à 252 744,94 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice **252 744,94 euros**

Auquel s'ajoute :

Le report à nouveau antérieur 487,24 euros

Pour former un bénéfice
distribuable de 253 232,18 euros

Pour un montant de 252 744,94 euros au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 2 501 773,44 euros et pour un montant de 487,24 euros au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 487,24 euros.

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

EXERCICES	DISTRIBUTION GLOBALE	ELIGIBLE A ABATTEMENT	NON ELIGIBLE A ABATTEMENT
30/09/2015	NEANT	NEANT	NEANT
30/09/2014	Néant	Néant	Néant
30/09/2013	100 000 €	23,66 €	99 976,34 €

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

Certifié conforme
Le Président
Christian DECHANT



SARL REAC

SAS NOVANCES

Société par actions simplifiée au capital de 2 100 000 €

Le Parc Millésime

119, Rue Michel Aulas

69400 LIMAS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 septembre 2016

SARL RANIA EXPERTISE AUDIT COMMISSARIAT (R.E.A.C.)

« HERMES » - 1185, chemin des Campelières – 06250 MOUGINS –
Tél : 04.93.69.19.75 - Fax : 04.92.18.11.32 – email : edo@cabinet-reac.fr –
Siret : 492 284 872 00016 Code NAF : 6920Z

SAS NOVANCES

Société par actions simplifiée au capital de 2 100 000 €

Le Parc Millesime

119, Rue Michel Aulas

69400 LIMAS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2016

Madame, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 30 septembre 2016, sur :

- Le contrôle des comptes annuels de la société NOVANCES, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- La justification de mes appréciations ;
- Les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

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

I – OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes professionnelles 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 examiner, par sondages, les éléments probants justifiant les données contenues dans ces comptes. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et à apprécier leur présentation d'ensemble. Nous estimons que nos contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

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.

HA

II – JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de Commerce, relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

- L'évaluation des titres de participation a été effectuée en conformité avec les méthodes comptables décrites dans la note « Règles et méthodes comptables » de l'annexe. Dans le cadre de nos travaux, nous avons revu le caractère approprié de ces méthodes comptables et avons apprécié les hypothèses retenues par la société ainsi que les évaluations qui en résultent.

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 - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes de la profession, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

Fait à Mougins, le 06 Mars 2017

Pour la SARL R.E.A.C.

Le Commissaire aux Comptes associé

Inscrit près la Cour d'appel d'Aix-en-Provence

Edouard RANIA



RANIA EXPERTISE AUDIT COMMISSARIAT
Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
« Hermès » 1120 chemin des Compagnères - 06200 NIOUX
Tél. 04 93 07 19 75 - Fax 04 92 18 11 32 - E-mail : edouard@netcomanda.com
SARL au capital de 80 000 € - RCS CANNES 492 204 672

Désignation de l'entreprise : <u>SAS NOVANCES</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>	
Adresse de l'entreprise <u>119 RUE MICHEL AULAS</u>		69400 VILLEFRANCHE SUR SACNE Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>	
Numéro SIRET* <u>3 2 1 5 6 2 4 1 5 0 0 0 5 9</u>		Néant ☐ *	
		Exercice N clos le, <u>30 09 2016</u>	
		N-1 <u>30 09 2015</u>	
		Brut 1	
		Amortissements, provisions 2	
		Net 3	
		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA	
Frais d'établissement *		AB	
Frais de développement *		CX	
Concessions, brevets et droits similaires		AF	
Fonds commercial (1)		AH	
Autres immobilisations incorporelles		AJ	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AL	
Terrains		AN	
Constructions		AP	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR	
Autres immobilisations corporelles		AT	
Immobilisations en cours		AV	
Avances et acomptes		AX	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		CS	
Autres participations		CU	
Créances rattachées à des participations		BB	
Autres titres immobilisés		BD	
Prêts		BF	
Autres immobilisations financières*		BH	
TOTAL (II)		BJ	
Matières premières, approvisionnements		BL	
En cours de production de biens		BN	
En cours de production de services		BP	
Produits intermédiaires et finis		BR	
Marchandises		BT	
Avances et acomptes versés sur commandes		BV	
Clients et comptes rattachés (3)*		BX	
Autres créances (3)		BZ	
Capital souscrit et appelé, non versé		CB	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)		CD	
Disponibilités		CF	
Charges constatées d'avance (3)*		CH	
TOTAL (III)		CJ	
Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)		CW	
Primes de remboursement des obligations (V)		CM	
Ecart de conversion actif* (VI)		CN	
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	
Clause de réserve de propriété *		(3) Part à plus d'un an :	
Immobilisations :		CR	
Stocks :		Créances :	

Désignation de l'entreprise : SAS NOVANCES

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :2.....1.0.0.....0.0.0.....)	DA	2 100 000	2 100 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	76 925	76 925
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	210 000	210 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	2 249 029	1 961 686
	Report à nouveau	DH	487	487
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	252 745	287 342
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	4 889 186	4 636 441
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	25 045	60 748
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	101 819	14 239
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	571 420	447 633
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 630 023	1 555 376
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	50	50
	Autres dettes	EA	44 699	66 440
	TOTAL (IV)	EB	904 475	719 605
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EC	3 277 530	2 864 091
	TOTAL (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	8 166 716	7 500 532
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	4B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	4C		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	4D		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	4E		
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	4F	3 277 530	2 855 101
		4G	11 284	

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

4

Désignation de l'entreprise : SAS NOVANCES

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRATUS Informatique

		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	8 541 024	FH	8 441	FI	8 549 465	8 216 816
		FJ	8 541 024	FK	8 441	FL	8 549 465	8 216 816
	Chiffres d'affaires nets*							
	Production stockée*			FM				
	Production immobilisée*			FN				
	Subventions d'exploitation			FO	1 000		4 000	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)			FP	113 818		80 664	
	Autres produits (1) (11)			FQ	61		220	
Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	8 664 343		8 301 700	
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	43 406		42 267	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*			FV	601		2 525	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *			FW	3 858 635		3 467 028	
	Impôts, taxes et versements assimilés*			FX	187 630		160 258	
	Salaires et traitements*			FY	2 751 262		2 811 402	
	Charges sociales (10)			FZ	1 059 228		1 096 230	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions		GA	99 086		97 487	
			GB					
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*		GC	144 790		134 990	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions		GD					
	Autres charges (12)		GE	226 274		166 163		
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	8 370 912		7 978 350
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	293 431		323 350
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	14 330			
	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			11 687	
	Différences positives de change			GN				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO				
	Total des produits financiers (V)			GP	14 330		11 687	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*			GQ				
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR	1 753		1 858	
	Différences négatives de change			GS				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT				
	Total des charges financières (VI)			GU	1 753		1 858	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	12 577		9 829	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	306 008		333 179	

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS NOVANCES

Néant ☐ *

					Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion				HA	5 102	8 495	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *				HB		34 427	
	Reprises sur provisions et transferts de charges				HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)				HD	5 102	42 922	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)				HE	6 498	67	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *				HF		4 427	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)				HH	6 498	4 494	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)					HI	(1 396)	38 428	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)					HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)					HK	51 867	84 265	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)					HL	8 683 775	8 356 309	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)					HM	8 431 030	8 068 967	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)					HN	252 745	287 342	
(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme				HO			
(2)	Dont {	produits de locations immobilières			HY			
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IG	5 083	8 375	
(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	4 353		
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées				IJ			
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées				IK			
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)				HX			
(9)	Dont transferts de charges				A1	28 864	48 530	
(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	168 265	160 306	
(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			
Pv code de la route					Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
Franchise assurance sur litige client					17			
régularisation clients					2 000			
Régularisation fournisseurs					8		19	
Régularisation provisions					120			
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :					4 353		5 083	
Régularisation provisions					Exercice N			
					Charges antérieures		Produits antérieurs	
					4 353		5 083	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

RENOIS

QUADRATUS Informatique

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

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

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

Permanence des méthodes

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

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 121 991 €. Il s'agit d'une provision, le montant définitif ne pourra être déterminé qu'à la fin de l'année civile 2016. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -



RANIA EXPERTISE AUDIT COMMISSARIAT
Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
à Hermès 1185 chemin des Campell - 69400 VILLEFRANCHE
Tel. 04 93 62 19 75 - Fax 04 92 18 11 32 - Email : rania@experts-rania.com
SARL au capital de 60 000 € - RCS CANNES 492 234 67



ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	2 495 716		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 923		
Installations générales agencements aménagements divers	529 628		21 466
Matériel de transport	15 077		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	511 897		36 961
TOTAL	1 059 525		58 427
Autres participations	27 045		
Prêts, autres immobilisations financières	76 494		42 000
TOTAL	103 539		42 000
TOTAL GENERAL	3 658 781		100 427

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			2 495 716	
TOTAL			2 923	
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			551 094	
Installations générales agencements aménagements divers			15 077	
Matériel de transport			548 858	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		0	1 117 952	
TOTAL		0	27 045	
Autres participations			77 094	
Prêts, autres immobilisations financières		41 400	104 139	
TOTAL		41 400	3 717 807	
TOTAL GENERAL		41 400		

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL	55 630	530		56 160
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 923			2 923
Installations générales agencements aménagements divers	371 641	53 128		424 769
Matériel de transport	15 077			15 077
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	420 306	45 428		465 734
TOTAL	809 948	98 556		908 503
TOTAL GENERAL	865 577	99 086		964 663


RANIA EXPERTISE AUDIT COMPTABLE
 Société d'Expertise Comptable et de Commerce
 110 rue de la République - 69400 VILLEFRANCHE SUR SAONE
 Tel. 04 93 62 19 75 - Fax 04 92 18 11 32 - Email : rania@expa.com
 SARL au capital de 60 000 € - RCS 693 12 12 81



ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	530				
Instal.générales agenc.aménag.divers	53 128				
Matériel de bureau informatique mobilier	45 428				
TOTAL	98 556				
TOTAL GENERAL	99 086				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	674 365	144 790	84 953		734 201
TOTAL	674 365	144 790	84 953		734 201
TOTAL GENERAL	674 365	144 790	84 953		734 201
Dont dotations et reprises d'exploitation		144 790	84 953		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	3 000		3 000
Autres immobilisations financières	77 094	41 911	35 183
Clients douteux ou litigieux	983 297	983 297	
Autres créances clients	3 807 579	3 807 579	
Personnel et comptes rattachés	202	202	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	50 997	50 997	
Impôts sur les bénéfices	153 339	153 339	
Taxe sur la valeur ajoutée	79 390	79 390	
Divers état et autres collectivités publiques	93 949	93 949	
Groupe et associés	484 024	453 967	30 057
Débiteurs divers	15 391	15 391	
Charges constatées d'avance	87 506	87 506	
TOTAL	5 835 768	5 767 528	68 240



RANIA EXPERTISE AUDIT COMMISSARIAT
Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
« Hermès » 1165 chemin des Campellères - 06250 MOUGINS
Tél. 04 93 62 19 75 - fax 04 92 18 11 32 - E-mail : edo@cabinetcomande.com
SARL au capital de 60 000 € - RCS CANNES 492 204 872



ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	16 228	16 228		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	8 817	8 817		
Fournisseurs et comptes rattachés	571 420	571 420		
Personnel et comptes rattachés	308 574	308 574		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	386 019	386 019		
Taxe sur la valeur ajoutée	919 371	919 371		
Autres impôts taxes et assimilés	16 059	16 059		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	50	50		
Groupe et associés	101 819	101 819		
Autres dettes	44 699	44 699		
Produits constatés d'avance	904 475	904 475		
TOTAL	3 277 530	3 277 530		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	44 522			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	12 009			

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres		
		Au début	Créés	Remboursés
ACTIONS	41.3900	50 734		
				50 734

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
CLIENTELE NOVANCES	270 622		2 129 756	2 400 378	
Total	270 622		2 129 756	2 400 378	

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	1 039 666
Autres créances	159 894
Disponibilités	6 002
Total	1 205 562


RANIA EXPERTISE AUDIT COMMISSARIAT
 Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
 « Hermès » 1120 chemin des Campelliers - 69200 NOUVELES
 Tél. 04 93 69 19 25 - Fax 04 93 69 19 26 - Email : rania@audita.com

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 944
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	233 642
Dettes fiscales et sociales	424 376
Autres dettes	16 506
Total	679 468

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	87 506
Total	87 506
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	904 475
Total	904 475

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :	
Intérêts sur emprunts restant à courir	27
Total (1)	27

Engagements reçus

NEANT



RANIA EXPERTISE AUDIT COMMISSARIAT
Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
« Membres » 1103 chemin des Camphrières - 06250 Mougins
Tél. 04 93 09 19 75 - Fax 04 92 19 11 32 - E-mail : edo@cabinetcomande.com
SARL au capital de 60 000 € - RCS CANNES 492 264 872

41

ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Engagement en matière de pensions et retraites

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

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

Le montant des engagements retraite n'est pas appréhendé au 30/09/2016.



RANIA EXPERTISE AUDIT COMMISSARIAT
Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
« Hermès » 1100 chemin des Compagnies - 68250 MOUGINS
Tél. 04 93 62 19 75 - Fax 04 92 18 14 30 - E-mail : euro@cabinetcomande.com
SARL au capital de 80 000 € - RCS CANNES 452 204 672

4A



ANNEXE

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016

Liste des filiales et participations

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

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- SARL HOLDING EXPERTA	272 449	51.00	10 308
- SC LE CINQ MAJEUR		50.00	
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- SARL NEXIA FRANCE	6 930	25.06	
- SCI OCTOPLUS	428 774	10.14	157 620
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			


RANIA EXPERTISE AUDIT COMMISSARIAT
 Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
 « Normes » 1165 chemin des Campsières - 69200 St. Genis
 Tel. 04 93 69 19 75 - Fax 04 92 18 11 32 - E-mail : rania@netcom.fr
 SARL au capital de 60 000 € - RCS CLUSES 492 234 612

A

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	30/09/2012	30/09/2013	30/09/2014	30/09/2015	30/09/2016
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	2 100 000	2 100 000	2 100 000	2 100 000	2 100 000
Nbre des actions ordinaires existantes	50 734	50 734	50 734	50 734	50 734
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	7 448 499	7 986 444	8 394 282	8 216 816	8 549 465
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	365 117	764 168	373 191	560 263	463 534
Impôts sur les bénéfices	55 816	188 479	68 983	84 265	51 867
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	130 721	383 773	299 287	287 342	252 745
Résultat distribué			100 000		
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	6.10	11.35	6.00	9.38	8.11
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	2.58	7.56	5.90	5.66	4.98
Dividende distribué à chaque action			1.97		
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	79	84	85	83	81
Montant de la masse salariale de l'exercice	2 430 389	2 556 963	2 726 953	2 811 402	2 751 262
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	1 045 544	1 121 300	1 183 675	1 215 459	1 181 219



RANIA EXPERTISE AUDIT COMPTABILITE
Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
siège social : 10 rue de la République - 69400 VILLEFRANCHE SUR SAONE
Tél : 04 72 44 12 34 - Fax : 04 72 44 12 35 - Email : rania@raniasa.com
SAS au capital de 60 000 € - RCS Villefranche sur Saône 439 472

Handwritten signature

ANNEXE

SOMMAIRE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

	page
Principes et conventions générales	5
Permanence ou changement de méthodes	5
Informations complémentaires (CICE)	5

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations	6
Etat des amortissements	6
Etat des provisions	7
Etat des échéances des créances et des dettes	7
Composition du capital social	8
Fonds commercial	8
Evaluation des immobilisations corporelles	8
Produits à recevoir	8
Charges à payer	9
Charges et produits constatés d'avance	9

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Montant des engagements financiers	9	
Engagement en matière de pensions et retraites	10	NA
Liste des filiales et participations	11	

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Résultats financiers des cinq derniers exercices	12
--	----


RANIA EXPERTISE AUDIT COMMISSARIAT
 Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
 41, rue de la République - 69400 VILLEFRANCHE SUR SAONE
 Tél. 04 93 69 19 75 - Fax 04 92 13 11 32 - Email: rania@experte.com
 SARL au capital de 60 000 € - RCS CLUSES 496 248 456

NA = Non Applicable NS = Non significative