

2014 B 47 .

**ACTIV METZ**  
6 boulevard de Trèves  
57 070 - METZ

2018 BS29



**Dossier juridique 2016**

- Rapport de gestion de la Présidence : exercice clos le 31 décembre 2016,
- Rapport spécial de la Présidence : exercice clos le 31 décembre 2016,
- Procès-verbal des délibérations de l'Assemblée générale ordinaire : exercice clos le 31 décembre 2016, - Comptes annuels : exercice clos le 31 décembre 2016.

2014 B 47

2018 B 529

**ACTIV METZ**

**Société par actions simplifiée au capital de 75 000 Euros**  
**Siège social : 6, boulevard de Trèves - 57 070 - METZ**  
**Immatriculée au RCS de METZ sous le numéro 799 654 397**

TE

**RAPPORT SPÉCIAL DE LA PRÉSIDENTE**  
**CONCERNANT L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2016**

Conformément aux textes légaux et réglementaires en vigueur, il a été établi le présent rapport sur les conventions réglementées, visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce, conclues entre la Société et les associés.

**CONVENTIONS CONCLUES ANTÉRIEUREMENT ET POURSUIVANT LEURS**  
**EFFETS AU COURS DE L'EXERCICE**

Le montant des produits facturés, au titre de la convention de management fees conclue avec la société ACTIV FITNESS MANAGEMENT, s'élève à une somme totale de 168 000 €.

Fait le 10 juin 2017

La Présidente

AB CB CD

2018 B 529

ACTIV METZ  
6 boulevard de Trèves  
57 070 - METZ

Dossier juridique 2016

- Rapport de gestion de la Présidence : exercice clos le 31 décembre 2016,
- Rapport spécial de la Présidence : exercice clos le 31 décembre 2016,
- Procès-verbal des délibérations de l'Assemblée générale ordinaire : exercice clos le 31 décembre 2016,
- Comptes annuels : exercice clos le 31 décembre 2016.

ACTIV METZ  
Société par actions simplifiée au capital de 75 000 Euros  
Siège social : 6, boulevard de Trèves - 57 070 - METZ  
Immatriculée au RCS de METZ sous le numéro 799 654 387

## RAPPORT DE GESTION DE LA PRÉSIDENTE À L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE DU 30 JUIN 2017

Chers associés,

Conformément à la loi et aux statuts de notre Société, nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle afin :

- de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre Société au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2016,
- de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

Nous vous donnerons toutes précisions et tous renseignements complémentaires concernant les pièces et renseignements prévus par la réglementation en vigueur et qui ont été tenus à votre disposition dans les délais légaux.

### ACTIVITÉ DE LA SOCIÉTÉ

Situation et évolution de l'activité de la Société au cours de l'exercice

Notre Société a enregistré un chiffre d'affaires de 872 616 € contre 962 456 € pour l'exercice précédent, soit une baisse de 89 840 € (-9,33 %).

Les charges externes, les impôts et taxes et la masse salariale ayant varié de 130 576 €, en passant de 524 170 € à 654 746 €, il est constaté une baisse du taux d'excédent brut d'exploitation (28 % contre 46 % pour l'exercice précédent), laissant supposer une baisse de la profitabilité de l'activité, étant précisé que la masse salariale a progressé de 9 % à celle de l'exercice précédent.

En raison de dotations aux amortissements supérieures à celles de l'exercice clos le 31 décembre 2015 et de la hausse des redevances d'exploitation, le résultat d'exploitation ressort à 143 066 € contre 343 026 € pour l'exercice précédent (soit 16 % du chiffre d'affaires contre 36 % au 31 décembre 2015).

Au regard de résultats financier et exceptionnel d'un montant total de - 11 351 €, et de la constatation d'un impôt sur les sociétés de 34 467 €, le résultat net de la société ressort à un montant de 97 248 € contre 228 224 € pour l'exercice précédent.

AS CB B CA

## Endettement

Au 31 décembre 2016, la Société possède un ratio d'endettement (capital restant dû sur les emprunts contractés + concours bancaires + comptes courants non bloqués) / total d'actif] de 39 % (contre 26 % pour l'exercice précédent).

## Événements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Aucun événement de nature à compromettre la continuité de l'exploitation n'est à signaler depuis la clôture de l'exercice.

## Évolution prévisible et perspectives d'avenir

Les objectifs pour le prochain exercice sont de parvenir à maintenir la structure financière de notre société.

## Activité en matière de recherche et de développement

Notre société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.  
Filiales et participations

Au 31 décembre 2016 et au jour du présent rapport, la société ne possède aucune filiale ou participation.

## RÉSULTATS - AFFECTATION

### Détermination du résultat fiscal

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne comprennent aucune charge fiscalement non déductible.

### Proposition d'affectation du résultat

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et Annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître un bénéfice de 97 248 €.

Nous vous proposons également de bien vouloir accepter l'affectation de ce résultat de la manière suivante :

|                                        |           |
|----------------------------------------|-----------|
| Bénéfice de l'exercice                 | 97 248 €, |
| Augmenté du report à nouveau antérieur | NÉANT,    |

Pour former un bénéfice distribuable de 97 248 €,

Affecté :

- au poste « *réserve légale* » à hauteur de 0 €,
- aux associés, sous forme de dividendes, à hauteur de 40 000 €,
- le solde étant affecté en « *autres réserves* » pour un montant de 57 248 €.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres s'élèveraient à un montant de 183 723 €.

Il est précisé que le montant des revenus éligibles à la réfaction de 40 % s'élève à 0 €, la totalité de la distribution effectuée étant au profit de la personne morale.

Les associés sont informés que, conformément aux dispositions de l'article 117 quater nouveau du Code général des impôts, les personnes physiques fiscalement domiciliées en France et qui perçoivent des revenus éligibles à l'abattement de 40 %, prévu à l'article 158 du Code général des impôts, sont désormais soumis, si les conditions sont réunies, à un prélèvement forfaitaire non libératoire de 21 %, déductible de l'impôt dû au titre des revenus encaissés au cours de l'année 2016.

Les associés sont en outre informés que, conformément aux dispositions de l'article 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont prélevés à la source au taux de 15,5 %.

Les dividendes précités ont fait l'objet d'un acompte acté par l'Assemblée Générale Ordinaire du 2 janvier 2017.

### Dividendes

La société clôturant son deuxième exercice social (cf. ci-dessus pour les dividendes distribués), il est juste précisé qu'aucune distribution n'a été effectuée au cours du premier exercice social.

## CONVENTIONS DE L'ARTICLE L. 227-10 DU CODE DE COMMERCE

Les conventions entrant dans le champ d'application de l'article L. 227-10 du Code de commerce sont mentionnées dans le rapport spécial de la Présidence.

## ADMINISTRATION ET CONTRÔLE DE LA SOCIÉTÉ

AP 613 ds GAT

Nous vous précisons qu'aucun mandat de dirigeant n'est arrivé à expiration et qu'il a été procédé à la nomination, par acte séparé, de commissaires aux comptes titulaire et suppléant conformément à l'article L. 227-9-1 du Code de commerce.

Nous souhaitons que ces diverses propositions emportent votre approbation et que vous voudrez bien donner quitus à la Présidence pour sa gestion au cours de l'exercice écoulé.

Le 10 juin 2017

La Présidence

~~SARL ACTIV MANAGEMENT  
1 RUE DES CANOTS  
77BAILLY ROMAINVILLIERS  
RCS 799 1478 250~~

**ACTIV METZ**

Société par actions simplifiée au capital de 75 000 Euros

Siege social : 6, boulevard de Trèves - 57 070 - METZ

Immatriculée au RCS de METZ sous le numéro 799 654 397

**RAPPORT SPÉCIAL DE LA PRÉSIDENTE  
CONCERNANT L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2016**

Conformément aux textes légaux et réglementaires en vigueur, il a été établi le présent rapport sur les conventions réglementées, visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce, conclues entre la Société et les associés.

**CONVENTIONS CONCLUES ANTÉRIEUREMENT ET POURSUIVANT LEURS  
EFFETS AU COURS DE L'EXERCICE**

Le montant des produits facturés, au titre de la convention de management fees conclue avec la société ACTIV FITNESS MANAGEMENT, s'élève à une somme totale de 168 000 €.

Fait le 10 juin 2017

La Présidence

~~SARL ACTIV MANAGEMENT  
1 RUE DES CANOTS  
77BAILLY ROMAINVILLIERS  
RCS 799 1478 250~~

2018 BSG

A

## ACTIV METZ

Société par actions simplifiée au capital de 75 000 Euros  
Siège social : 6, boulevard de Trèves - 57 070 - METZ  
Immatriculée au RCS de METZ sous le numéro 799 654 397

### PROCÈS-VERBAL DES DÉLIBÉRATIONS DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2017

L'an deux mille Dix Sept (2017),

Le 30 juin,

A 9h00,

Les associés de la société « *ACTIV METZ* » se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire, au 1 rue des Caris à BALLY-ROMAINVILLIERS (77 700), sur convocation de la Présidence, la société « *ACTIV FITNESS MANAGEMENT* ».

Sont présents :

- Monsieur Christophe BENOIST, détenteur de 25 % du capital,
- Monsieur Emmanuel BURS, détenteur de 25 % du capital,
- Madame Gwenaelle ALLABOUCH, détentrice de 22 % du capital,
- Mademoiselle Aurélie SABOURIN, détentrice de 23 % du capital,
- Monsieur Christophe BENOIST, en sa qualité de représentant de la société « *ACTIV FITNESS MANAGEMENT* » détentrice de 5 % du capital.

Ces personnes sont les seules associées de la Société et représentent donc la totalité des actions émises par ladite société.

Le Commissaire aux comptes, régulièrement convoqué, est absent et excusé.

L'Assemblée est déclarée régulièrement constituée et peut valablement délibérer. L'Assemblée est présidée par Monsieur Christophe BENOIST, représentant de la société « *ACTIV FITNESS MANAGEMENT* » (Présidente de la Société), désigné à

l'instant même par les associés précités (co-gérants de la SARL « *ACTIV FITNESS MANAGEMENT* »), ce dernier rappelant les délibérations inscrites à l'ordre du jour.

#### ORDRE DU JOUR

**1. Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2016 et joints à la Présidence pour sa gestion au cours dudit exercice.**

**2. Affectation du résultat de l'exercice.**

**3. Approbation des conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce.**

**4. Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.**

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition des membres de l'Assemblée

- les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2016,
- le rapport de la Présidence sur l'activité de la Société au cours dudit exercice,
- le rapport spécial de la Présidence concernant les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce,
- les rapports du Commissaire aux comptes,
- le texte des résolutions soumises au vote de l'Assemblée.

Le Président déclare que ces documents, prévus par les dispositions législatives et réglementaires en vigueur, ont été adressés aux associés ou tenus à leur disposition au siège social pendant le délai fixé par lesdites dispositions.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration. Il est ensuite donné lecture à l'Assemblée des rapports de la Présidence.

Puis, le Président déclare la discussion ouverte. Personne ne demandant la parole, le Président met aux voix les résolutions figurant à l'ordre du jour.

#### PREMIÈRE RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance du rapport de gestion de la Présidence et du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels, approuve lesdits comptes annuels (à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe) de l'exercice clos le 31 décembre 2016.

AS GS BS GS

En conséquence, l'Assemblée donne quitus à la Présidence pour l'exécution de son mandat au titre de l'exercice écoulé.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

#### DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat de l'exercice de la manière suivante :

|                                                                    |           |
|--------------------------------------------------------------------|-----------|
| Bénéfice de l'exercice                                             | 97 248 €, |
| Augmenté du report à nouveau antérieur                             | NÉANT,    |
| Pour former un bénéfice distribuable de                            | 97 248 €, |
| Affecté :                                                          |           |
| - au poste « réserve légale » à hauteur de                         | 0 €,      |
| - aux associés, sous forme de dividendes, à hauteur de             | 40 000 €, |
| - le solde étant affecté en « autres réserves » pour un montant de | 57 248 €. |

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres s'élèveraient à un montant de 183 723 €.

Il est précisé que le montant des revenus éligibles à la réfaction de 40 % s'élève à 0 €, la totalité de la distribution étant effectuée au bénéfice de l'associé personne physique.

Ces derniers sont informés que, conformément aux dispositions de l'article 117 quater nouveau du Code général des impôts, les personnes physiques fiscalement domiciliées en France et qui perçoivent des revenus éligibles à l'abattement de 40 %, prévu à l'article 158 du Code général des impôts, sont désormais soumis, si les conditions sont réunies, à un prélèvement forfaitaire non libératoire de 21 %, déductible de l'impôt dû au titre des revenus encaissés au cours de l'année 2016.

Les associés sont en outre informés que, conformément aux dispositions de l'article 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont prélevés à la source au taux de 15,5.

Les dividendes précités ont fait l'objet d'un acompte acté par l'Assemblée Générale Ordinaire du 2 janvier 2016.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

#### TROISIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial de la Présidence sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce et du rapport du Commissaire aux comptes sur les conventions réglementées, approuve les opérations afférentes auxdites conventions ainsi que la traduction qui est en faite dans les comptes.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

#### QUATRIÈME RÉSOLUTION

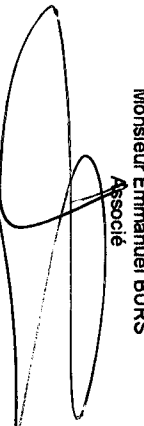
L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs à la Présidence et au porteur d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal des délibérations pour remplir toutes formalités légales consécutives à l'adoption des résolutions qui précèdent.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

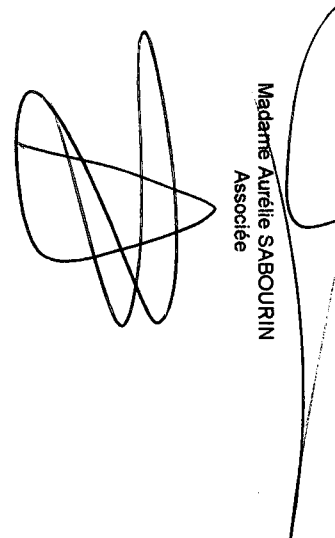
L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

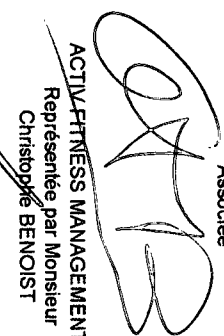
De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé, après lecture, par le Président de séance, les associés ou leurs mandataires, lesdites signatures valant feuille de présence.

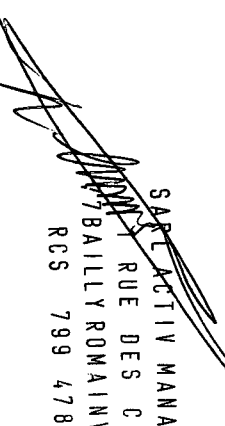
  
Monsieur Christophe BENOIST  
Associé

  
Monsieur Emmanuel BURS  
Associé

  
Madame Gwenaëlle ALLABOUCH  
Associée

  
Madame Aurélie SABOURIN  
Associée

  
ACTIV-FITNESS MANAGEMENT  
Représentée par Monsieur  
Christophe BENOIST

  
SARL ACTIV MANAGEMENT  
1 RUE DES CANIS  
77 BAILLY ROMAINVILLIERS  
RCS 799 478 250

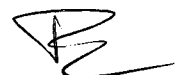
# **Cabinet MEZZI**

**Commissaire aux Comptes membre de la compagnie régionale de Paris**

**13 D, rue Pasteur – 77 100 MAREUIL-LES-MEAUX**

**Téléphone : 06 19 36 48 54 ❖ e-mail : k.mezzi@km-audit.fr**

2018B 529



## **ACTIV METZ**

Société par actions simplifiée au capital de 75 000 euros

6, boulevard de Trèves

57070 METZ

### **RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES**

**Assemblée générale d'approbation des  
comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2016**

Aux associés,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues

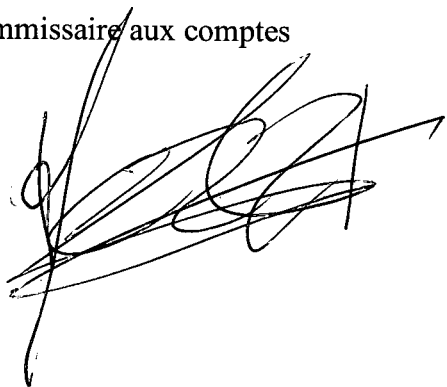
CONVENTIONS INTERVENUES AU COURS DE L'EXERCICE ECOULE

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention autorisée au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'assemblée générale, en application des dispositions de l'article L. 227-10 du code de commerce.

MAREUIL-LES-MEAUX, le 13 juin 2017

Karim MEZZI

Commissaire aux comptes

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Karim Mezzi', written over the printed name and title.

# ***Cabinet MEZZI***

***Commissaire aux Comptes membre de la compagnie régionale de Paris***

**13 D, rue Pasteur – 77 100 MAREUIL-LES-MEAUX**

***Téléphone : 06 19 36 48 54 ❖ e-mail : k.mezzi@km-audit.fr***

2018BS29

*E*

## **ACTIV METZ**

Société par actions simplifiée au capital de 75 000 euros

6, boulevard de Trèves

57 070 METZ

## **RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

### **SUR LES COMPTES ANNUELS**

**EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016**

Aux associés,

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

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

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

## **I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS**

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

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

## **II - JUSTIFICATION DES APPRÉCIATIONS**

En application des dispositions de l'article L.823-9, du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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**

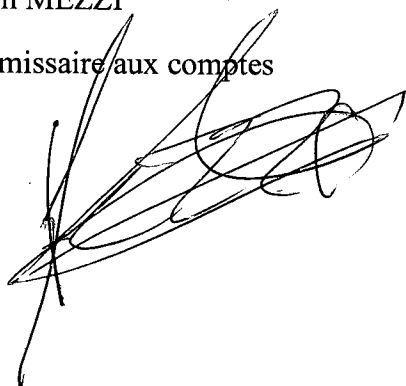
Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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.

MAREUIL-LES-MEAUX, le 13 juin 2017

Karim MEZZI

Commissaire aux comptes

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and strokes, positioned below the printed name and title.

|                                           | Brut           | Amortissements<br>et dépréciations | Net au<br>31/12/2016 | Net au<br>31/12/2015 |
|-------------------------------------------|----------------|------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Capital souscrit non appelé               |                |                                    |                      |                      |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                   |                |                                    |                      |                      |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>      |                |                                    |                      |                      |
| Frais d'établissement                     |                |                                    |                      |                      |
| Fonds Commercial                          |                |                                    |                      |                      |
| Autres immo.incorp.,avances & acptes      | 25 000         | 10 417                             | 14 583               | 18 155               |
| <b>Immobilisations corporelles</b>        |                |                                    |                      |                      |
| Terrains                                  |                |                                    |                      |                      |
| Constructions                             |                |                                    |                      |                      |
| Installations tech., matériels, outillage | 35 270         | 1 935                              | 33 335               |                      |
| Autres immobilisations corporelles        | 468 183        | 156 608                            | 311 576              | 288 348              |
| Immo. en cours, avances & acomptes        |                |                                    |                      |                      |
| <b>Immobilisations financières</b>        |                |                                    |                      |                      |
| Participations et créances rattachées     |                |                                    |                      |                      |
| Autres immobilisations financières        | 18 630         |                                    | 18 630               | 15 930               |
| <b>Total</b>                              | <b>547 083</b> | <b>168 959</b>                     | <b>378 124</b>       | <b>322 433</b>       |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                    |                |                                    |                      |                      |
| <b>Stocks</b>                             |                |                                    |                      |                      |
| Matières premières,approvisionnements     |                |                                    |                      |                      |
| En cours de production                    |                |                                    |                      |                      |
| Produits intermédiaires et finis          |                |                                    |                      |                      |
| Marchandises                              |                |                                    |                      | 35 000               |
| <b>Créances</b>                           |                |                                    |                      |                      |
| Clients et comptes rattachés              | 36 256         |                                    | 36 256               | 32 059               |
| Fournisseurs débiteurs                    | 341            |                                    | 341                  |                      |
| Personnel                                 | 558            |                                    | 558                  |                      |
| Etat, impôts sur les bénéfices            | 32 882         |                                    | 32 882               |                      |
| Etat, taxes sur le chiffre d'affaires     | 26 331         |                                    | 26 331               | 4 764                |
| Autres créances                           | 50 652         |                                    | 50 652               | 50 000               |
| <b>Divers</b>                             |                |                                    |                      |                      |
| Avances & acptes versés/commandes         |                |                                    |                      |                      |
| Valeurs mobilières de placement           |                |                                    |                      |                      |
| Disponibilités                            | 51 757         |                                    | 51 757               | 211 371              |
| <b>Total</b>                              | <b>198 777</b> |                                    | <b>198 777</b>       | <b>333 193</b>       |
| <b>COMPTES DE REGULARISATION</b>          |                |                                    |                      |                      |
| Charges constatées d'avance               |                |                                    |                      |                      |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler      |                |                                    |                      |                      |
| Primes de remb. des obligations           |                |                                    |                      |                      |
| Ecart de conversion actif                 |                |                                    |                      |                      |
| <b>Total</b>                              |                |                                    |                      |                      |
| <b>TOTAL ACTIF</b>                        | <b>745 861</b> | <b>168 959</b>                     | <b>576 901</b>       | <b>655 625</b>       |

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

|                                                  | Net au<br>31/12/2016 | Net au<br>31/12/2015 |
|--------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                          |                      |                      |
| Capital social ou individuel                     | 75 000               | 75 000               |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport           |                      |                      |
| Ecart de réévaluation                            |                      |                      |
| Réserve légale                                   | 7 500                | 301                  |
| Réserves statutaires ou contractuelles           |                      |                      |
| Réserves réglementées                            |                      |                      |
| Autres réserves                                  | 43 975               | 5 713                |
| Report à nouveau                                 |                      |                      |
| Résultat de l'exercice                           | 97 248               | 228 224              |
| Subventions d'investissement                     |                      |                      |
| Provisions réglementées                          |                      |                      |
| <b>Total</b>                                     | <b>223 723</b>       | <b>309 237</b>       |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                      |                      |                      |
| Produits des émissions de titres participatifs   |                      |                      |
| Avances conditionnées                            |                      |                      |
| <b>Total</b>                                     |                      |                      |
| <b>PROVISIONS</b>                                |                      |                      |
| Provisions pour risques                          |                      |                      |
| Provisions pour charges                          |                      |                      |
| <b>Total</b>                                     |                      |                      |
| <b>DETTES</b>                                    |                      |                      |
| Emprunts obligataires                            |                      |                      |
| Autres emprunts                                  | 227 123              | 170 993              |
| Découverts, concours bancaires                   |                      |                      |
| Associés et dettes financières diverses          |                      |                      |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours |                      |                      |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés         | 34 759               | 28 582               |
| Dettes fiscales et sociales :                    |                      |                      |
| . Personnel                                      | 3 120                | 4 581                |
| . Organismes sociaux                             | 22 217               | 16 496               |
| . Etat, impôts sur les bénéfices                 |                      | 93 570               |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires          | 34 275               | 13 702               |
| . Etat, obligations cautionnées                  |                      |                      |
| . Autres dettes fiscales et sociales             | 3 281                | 1 658                |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés  |                      |                      |
| Autres dettes                                    | 6 067                | 4 290                |
| <b>Total</b>                                     | <b>330 842</b>       | <b>333 872</b>       |
| <b>COMPTES DE REGULARISATION</b>                 |                      |                      |
| Produits constatés d'avance                      | 22 337               | 12 516               |
| Ecart de conversion passif                       |                      |                      |
| <b>TOTAL PASSIF</b>                              | <b>576 901</b>       | <b>655 625</b>       |

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

|                                                                | du 01/01/2016  | %             | du 01/01/2015  | %             | Var. en val. annuelle |               |
|----------------------------------------------------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|-----------------------|---------------|
|                                                                | au 31/12/2016  | CA            | au 31/12/2015  | CA            | en euros              | %             |
| <b>PRODUITS</b>                                                |                |               |                |               |                       |               |
| Ventes de marchandises                                         | 35 000         | 3,86          |                |               | 35 000                | #####         |
| Production vendue                                              | 872 616        | 96,14         | 962 456        | 100,00        | -89 840               | -9,33         |
| Production stockée                                             |                |               |                |               |                       |               |
| Production immobilisée                                         |                |               |                |               |                       |               |
| Subventions d'exploitation                                     | 1 554          | 0,17          |                |               | 1 554                 | #####         |
| Autres produits                                                | 40             | 0,00          | 174            | 0,02          | -134                  | -77,03        |
| <b>Total</b>                                                   | <b>909 210</b> | <b>100,18</b> | <b>962 630</b> | <b>100,02</b> | <b>-53 420</b>        | <b>-5,55</b>  |
| <b>CONSOMMATIONS</b>                                           |                |               |                |               |                       |               |
| Achats de marchandises                                         |                |               | 35 000         | 3,64          | -35 000               | -100,00       |
| Variations stock (marchandises)                                | 35 000         | 3,86          | -35 000        | -3,64         | 70 000                | 200,00        |
| Achats de matières premières<br>et d'autres approvisionnements |                |               |                |               |                       |               |
| Variation de stock (mat. premières)                            |                |               |                |               |                       |               |
| Autres achats & charges externes                               | 453 570        | 49,97         | 377 278        | 39,20         | 76 291                | 20,22         |
| <b>Total</b>                                                   | <b>488 570</b> | <b>53,83</b>  | <b>377 278</b> | <b>39,20</b>  | <b>111 291</b>        | <b>29,50</b>  |
| <b>CHARGES</b>                                                 |                |               |                |               |                       |               |
| Impôts, taxes et versements ass.                               | 6 549          | 0,72          | 1 348          | 0,14          | 5 201                 | 385,88        |
| Salaires et traitements                                        | 124 800        | 13,75         | 114 281        | 11,87         | 10 520                | 9,21          |
| Charges sociales                                               | 34 827         | 3,84          | 31 263         | 3,25          | 3 565                 | 11,40         |
| Dotations amortissements et prov.                              | 66 344         | 7,31          | 60 132         | 6,25          | 6 212                 | 10,33         |
| Autres charges                                                 | 45 054         | 4,96          | 35 303         | 3,67          | 9 751                 | 27,62         |
| <b>Total</b>                                                   | <b>277 574</b> | <b>30,58</b>  | <b>242 327</b> | <b>25,18</b>  | <b>35 248</b>         | <b>14,55</b>  |
| <b>Résultat d'exploitation</b>                                 | <b>143 066</b> | <b>15,76</b>  | <b>343 026</b> | <b>35,64</b>  | <b>-199 960</b>       | <b>-58,29</b> |
| Produits financiers                                            | -592           | -0,07         |                |               | -592                  | #####         |
| Charges financières                                            | 5 759          | 0,63          | 7 063          | 0,73          | -1 304                | -18,46        |
| <b>Résultat financier</b>                                      | <b>-6 351</b>  | <b>-0,70</b>  | <b>-7 063</b>  | <b>-0,73</b>  | <b>711</b>            | <b>10,07</b>  |
| Quote-part des opérat. en commun                               |                |               |                |               |                       |               |
| <b>Résultat courant</b>                                        | <b>136 715</b> | <b>15,06</b>  | <b>335 963</b> | <b>34,91</b>  | <b>-199 248</b>       | <b>-59,31</b> |
| Produits exceptionnels                                         |                |               | 37             | 0,00          | -37                   | -100,00       |
| Charges exceptionnelles                                        | 5 000          | 0,55          | 7 500          | 0,78          | -2 500                | -33,33        |
| <b>Résultat exceptionnel</b>                                   | <b>-5 000</b>  | <b>-0,55</b>  | <b>-7 463</b>  | <b>-0,78</b>  | <b>2 463</b>          | <b>33,00</b>  |
| Participation des salariés                                     |                |               |                |               |                       |               |
| Impôt sur les bénéfices                                        | 34 467         | 3,80          | 100 276        | 10,42         | -65 809               | -65,63        |
| <b>Résultat de l'exercice</b>                                  | <b>97 243</b>  | <b>10,71</b>  | <b>228 224</b> | <b>23,71</b>  | <b>-130 981</b>       | <b>-57,39</b> |

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

|                                       | du 01/01/2016 | %      | du 01/01/2015 | %      | Var. en val. annuelle |         |
|---------------------------------------|---------------|--------|---------------|--------|-----------------------|---------|
|                                       | au 31/12/2016 | CA     | au 31/12/2015 | CA     | en euros              | %       |
| <b>Chiffre d'affaires H.T.</b>        | 907 616       | 100,00 | 962 456       | 100,00 | -54 840               | -5,70   |
| Ventes de marchandises                | 35 000        | 3,86   |               |        | 35 000                | #####   |
| Coût d'achat marchandises vendues     | 35 000        | 3,86   |               |        | 35 000                | #####   |
| <b>Marge commerciale</b>              |               |        |               |        |                       |         |
| Production vendue                     | 872 616       | 96,14  | 962 456       | 100,00 | -89 840               | -9,33   |
| Production stockée                    |               |        |               |        |                       |         |
| Production immobilisée                |               |        |               |        |                       |         |
| <b>Production de l'exercice</b>       | 872 616       | 96,14  | 962 456       | 100,00 | -89 840               | -9,33   |
| Consommations de l'exercice           | 453 570       | 49,97  | 377 278       | 39,20  | 76 291                | 20,22   |
| <b>Valeur ajoutée</b>                 | 419 047       | 46,17  | 585 178       | 60,80  | -166 132              | -28,39  |
| Subventions d'exploitation            | 1 554         | 0,17   |               |        | 1 554                 | #####   |
| Impôts, taxes et versements assim.    | 6 549         | 0,72   | 1 348         | 0,14   | 5 201                 | 385,88  |
| Charges de personnel                  | 159 628       | 17,59  | 145 544       | 15,12  | 14 084                | 9,68    |
| <b>Excédent brut d'exploitation</b>   | 254 424       | 28,03  | 438 287       | 45,54  | -183 863              | -41,95  |
| Reprises sur provisions et transferts |               |        |               |        |                       |         |
| Autres produits                       | 40            | 0,00   | 174           | 0,02   | -134                  | -77,03  |
| Dotations amortissements et prov.     | 66 344        | 7,31   | 60 132        | 6,25   | 6 212                 | 10,33   |
| Autres charges                        | 45 054        | 4,96   | 35 303        | 3,67   | 9 751                 | 27,62   |
| <b>Résultat d'exploitation</b>        | 143 066       | 15,76  | 343 026       | 35,64  | -199 959              | -58,29  |
| Quote-part des opérat. en commun      |               |        |               |        |                       |         |
| Produits financiers                   | -592          | -0,07  |               |        | -592                  | #####   |
| Charges financières                   | 5 759         | 0,63   | 7 063         | 0,73   | -1 304                | -18,46  |
| <b>Résultat courant avant impôts</b>  | 136 715       | 15,06  | 335 963       | 34,91  | -199 248              | -59,31  |
| Produits exceptionnels                |               |        | 37            | 0,00   | -37                   | -100,00 |
| Charges exceptionnelles               | 5 000         | 0,55   | 7 500         | 0,78   | -2 500                | -33,33  |
| <b>Résultat exceptionnel</b>          | -5 000        | -0,55  | -7 463        | -0,78  | 2 463                 | 33,00   |
| Participation des salariés            |               |        |               |        |                       |         |
| Impôt sur les bénéfices               | 34 467        | 3,80   | 100 276       | 10,42  | -65 809               | -65,63  |
| <b>Résultat net de l'exercice</b>     | 97 248        | 10,71  | 228 224       | 23,71  | -130 976              | -57,39  |

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

# DETERMINATION DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

|                                                                | du 01/01/2016<br>au 31/12/2016<br>Durée : 12 mois | du 01/01/2015<br>au 31/12/2015<br>12 mois |
|----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------------------|
| Excédent ou<br>insuffisance brut(e) d'exploitation             | 254 424                                           | 438 287                                   |
| + Transferts de charges d'exploitation                         |                                                   |                                           |
| + Autres produits d'exploitation                               | 40                                                | 174                                       |
| - Autres charges d'exploitation                                | 45 054                                            | 35 303                                    |
| + Quotes-parts de résultat sur opérations<br>faites en commun. |                                                   |                                           |
| + Produits financiers                                          | -592                                              |                                           |
| - Charges financières                                          | 5 759                                             | 7 063                                     |
| + Produits exceptionnels                                       |                                                   | 37                                        |
| - Charges exceptionnelles                                      | 5 000                                             | 7 500                                     |
| - Participation des salariés aux résultats                     |                                                   |                                           |
| - Impôts sur les bénéfices                                     | 34 467                                            | 100 276                                   |
| <b>CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE</b>                | <b>163 592</b>                                    | <b>233 353</b>                            |

La capacité d'autofinancement est le surplus monétaire issu de l'exploitation (c'est-à-dire le résultat courant avant dotation aux amortissements et aux dépréciations), auquel s'ajoute le solde des opérations exceptionnelles et hors exploitation, sous déduction de l'impôt sur les sociétés et de l'intéressement. Elle constitue la source de financement de l'entreprise, après une éventuelle distribution de bénéfices.

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

## **ANNEXE**

- **Règles et méthodes comptables**
- **Notes sur le Bilan Actif**
- **Notes sur le Bilan Passif**
- **Engagements financiers et autres informations**

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

## ANNEXE

Exercice clos le : 31/12/2016

Durée : 12 mois

### 1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions 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,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

## 2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

## OPTIONS RETENUES

|                                                                        | Date de première option | Option pour la comptabilisation |                      | Non concerné         |
|------------------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------------------------|----------------------|----------------------|
|                                                                        |                         | en charges                      | à l'actif            |                      |
| <b>Frais d'acquisition</b>                                             |                         |                                 |                      |                      |
| des immobilisations corporelles et incorporelles                       |                         | <input type="text"/>            | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| des titres de participation                                            |                         | <input type="text"/>            | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| des autres titres immobilisés et des titres de placement               |                         | <input type="text"/>            | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| <b>Coûts d'emprunts activables</b>                                     |                         | <input type="text"/>            | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice                         |                         |                                 |                      |                      |
| <b>Dépenses de développement remplissant les critères d'activation</b> |                         | <input type="text"/>            | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| montant comptabilisé en charges pour l'exercice                        |                         |                                 |                      |                      |

## ACTIF IMMOBILISE

| Valeurs brutes                                                                              | A l'ouverture  | Augmentation   | Diminution | A la clôture   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|------------|----------------|
| Immobilisations incorporelles.....                                                          | 25 000         |                |            | 25 000         |
| Terrains.....                                                                               |                |                |            |                |
| Constructions.....                                                                          |                |                |            |                |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels .....                           |                | 35 270         |            | 35 270         |
| Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes ..... | 384 118        | 84 066         |            | 468 183        |
| Immobilisations financières.....                                                            | 15 930         | 2 700          |            | 18 630         |
| <b>Total.....</b>                                                                           | <b>425 048</b> | <b>122 036</b> |            | <b>547 083</b> |

| Amortissements                                                    | A l'ouverture  | Augmentation  | Diminution | A la clôture   |
|-------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|------------|----------------|
| Immobilisations incorporelles.....                                | 6 845          | 3 571         |            | 10 417         |
| Terrains.....                                                     |                |               |            |                |
| Constructions.....                                                |                |               |            |                |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels ..... |                | 1 935         |            | 1 935          |
| Autres immobilisations corporelles..                              | 95 770         | 60 837        |            | 156 608        |
| <b>Total.....</b>                                                 | <b>102 615</b> | <b>66 344</b> |            | <b>168 959</b> |

| Dépréciations de l'actif           | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|------------------------------------|---------------|--------------|------------|--------------|
| Immobilisations incorporelles..... |               |              |            |              |
| Immobilisations corporelles.....   |               |              |            |              |
| Immobilisations financières.....   |               |              |            |              |
| <b>Total.....</b>                  |               |              |            |              |

## 2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

**Frais d'établissement :**

|                                   | Valeur nette | Taux amortissement |
|-----------------------------------|--------------|--------------------|
| Frais de constitution.....        |              |                    |
| Frais de premier établissement... |              |                    |
| Frais d'augmentation de capital.. |              |                    |

**Fonds commercial :**

Hors droit au bail, il s'élève à :

|                               |  |
|-------------------------------|--|
| Eléments achetés.....         |  |
| Eléments réévalués.....       |  |
| Eléments reçus en apport..... |  |

### COMPOSANTS IDENTIFIES

|                                                             | Valeurs brutes | Amortissements et provisions | Valeurs nettes |
|-------------------------------------------------------------|----------------|------------------------------|----------------|
| Constructions                                               |                |                              |                |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels |                |                              |                |
| Autres immobilisations corporelles                          |                |                              |                |

### AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

**Durées d'amortissement**
**Immobilisations non décomposées :**

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

**Immobilisations décomposées :**

**Structure :** amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).

**Composants :** amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.

**Modes d'amortissement**

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

|                                                             | Immobilisations non décomposées |       | Immobilisations décomposées |       |            |       |
|-------------------------------------------------------------|---------------------------------|-------|-----------------------------|-------|------------|-------|
|                                                             | Mode                            | Durée | structure                   |       | composants |       |
|                                                             |                                 |       | Mode                        | Durée | Mode       | Durée |
| Immobilisations incorporelles                               |                                 |       |                             |       |            |       |
| Terrains                                                    |                                 |       |                             |       |            |       |
| Constructions                                               |                                 |       |                             |       |            |       |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels |                                 |       |                             |       |            |       |
| Autres immobilisations corporelles                          |                                 |       |                             |       |            |       |

## 2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

## AUTRES POSTES DE L'ACTIF

## - STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production sans prise en compte du coût de la sous-activité.

| <b>Valeurs brutes</b>              | A l'ouverture | Augmentation | Diminution    | A la clôture |
|------------------------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| Mat. 1ères, approvisionnements     |               |              |               |              |
| En-cours de production de biens    |               |              |               |              |
| En-cours de production de services |               |              |               |              |
| Prod.intermédiaires et finis       |               |              |               |              |
| Marchandises                       | 35 000        |              | 35 000        |              |
| <b>Total.....</b>                  | <b>35 000</b> |              | <b>35 000</b> |              |

| <b>Dépréciation des stocks</b>     | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|------------------------------------|---------------|--------------|------------|--------------|
| Mat. 1ères, approvisionnements     |               |              |            |              |
| En-cours de production de biens    |               |              |            |              |
| En-cours de production de services |               |              |            |              |
| Prod.intermédiaires et finis       |               |              |            |              |
| Marchandises                       |               |              |            |              |
| <b>Total.....</b>                  |               |              |            |              |

## - CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION

**Créances représentées par des effets de commerce**

Non recensé

|                      |  |
|----------------------|--|
| Clients.....         |  |
| Autres créances..... |  |

**Etat des créances :**

|                                                 | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|-------------------------------------------------|--------------|----------------|---------------|
| Actif immobilisé.....                           | 18 630       | 18 630         |               |
| Actif circulant et charges constatées d'avance. | 147 020      | 147 020        |               |

**Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :**

|                                   |  |
|-----------------------------------|--|
| Immobilisations financières.....  |  |
| Clients et comptes rattachés..... |  |
| Autres créances.....              |  |
| Disponibilités.....               |  |

**Charges constatées d'avance :**

Cette rubrique ne contient que des charges ordinairement liées à l'exploitation normale de l'entreprise

**Dépréciation des créances et autres postes d'actif**

|                            | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|----------------------------|---------------|--------------|------------|--------------|
| Créances .....             |               |              |            |              |
| Autres postes d'actif..... |               |              |            |              |
| <b>Total.....</b>          |               |              |            |              |

## 3 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

**Capital social (actions ou parts) :**

Non recensé

|                                   | Nombre | Valeur nominale |
|-----------------------------------|--------|-----------------|
| Titres en début d'exercice.....   |        |                 |
| Titres émis.....                  |        |                 |
| Titres remboursés ou annulés..... |        |                 |
| Titres en fin d'exercice.....     |        |                 |

**Provisions :**

|                                 | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|---------------------------------|---------------|--------------|------------|--------------|
| Provisions règlementées.....    |               |              |            |              |
| Provisions pour risques & charg |               |              |            |              |
| <b>Total.....</b>               |               |              |            |              |

**Etat des dettes :**

|                                  | Montant brut   | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|----------------------------------|----------------|----------------|--------------|-----------------|
| Etablissements de crédit.....    | 227 123        | 227 123        |              |                 |
| Dettes financières diverses..... |                |                |              |                 |
| Fournisseurs.....                | 34 759         | 34 759         |              |                 |
| Dettes fiscales et sociales..... | 62 893         | 62 893         |              |                 |
| Dettes sur immobilisations.....  |                |                |              |                 |
| Autres dettes.....               | 6 067          | 6 067          |              |                 |
| Produits constatés d'avance..... | 22 337         | 22 337         |              |                 |
| <b>Total.....</b>                | <b>353 179</b> | <b>353 179</b> |              |                 |

**Dettes représentées par des effets de commerce :**

Non recensé

|                         |  |
|-------------------------|--|
| Dettes financières..... |  |
| Fournisseurs.....       |  |
| Autres dettes.....      |  |

**Charges à payer incluses dans les postes du bilan :**

|                                                     |       |
|-----------------------------------------------------|-------|
| Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit..... |       |
| Emprunts et dettes financières diverses.....        |       |
| Fournisseurs.....                                   |       |
| Dettes fiscales et sociales.....                    | 7 384 |
| Autres dettes.....                                  | 592   |

**Produits constatés d'avance :**

Cette rubrique ne contient que des produits ordinairement liés à l'exploitation normale de l'entreprise

#### 4 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

**Dettes garanties par des sûretés réelles**

Non recensé

| Poste de dette concerné | Montant de la dette | Nature des sûretés | Valeur nette comptable des biens donnés en garantie |
|-------------------------|---------------------|--------------------|-----------------------------------------------------|
|                         |                     |                    |                                                     |

**Engagement donnés**

Non recensé

Intérêts sur emprunts.....

Avals et cautions.....

Autres engagements donnés.....

|  |
|--|
|  |
|--|

**Engagements réciproques**

Effets escomptés non échus.....

Crédit-bail mobilier.....

Crédit-bail immobilier.....

Locations longue durée.....

Autres engagements réciproques.....

173 853

|  |
|--|
|  |
|--|

**Engagements reçus**

Non recensé

Avals et cautions.....

Autres engagements reçus.....

|  |
|--|
|  |
|--|

**Autres informations significatives**

Non recensé

|  |
|--|
|  |
|--|

2014 B47

2018 B52g



DOCUMENTS COMPTABLES  
FISCAUX ET DE GESTION

SAS ACTIV METZ  
CENTRE SPORTIF  
6 BD DE TREVES

57070 METZ  
Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Certifié conforme à l'original  
Le 25/07/17

SARL ACTIV-MANAGEMENT  
1 RUE DES CANIS  
77BAILLY-ROMAINVILLIERS  
RCS 799 478 250

Les montants figurant sur ces documents sont exprimés en Euros

FIDUCIAL GUERMANTES  
3 ALL DU CLOS CHARON

77600 GUERMANTES  
0160070036

SAS ACTIV METZ  
6 BD DE TREVES

57070 METZ

## SOMMAIRE

|                                                                     |           |
|---------------------------------------------------------------------|-----------|
| Rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels               | p. 3      |
| COMPTES ANNUELS                                                     | p. 4      |
| . Bilan actif                                                       | p. 5      |
| . Bilan passif                                                      | p. 6      |
| . Compte de résultat                                                | p. 7      |
| . Soldes intermédiaires de gestion                                  | p. 8      |
| . Détermination de la capacité d'autofinancement                    | p. 9      |
| . Annexe                                                            | pp. 10-16 |
| DOCUMENTS FISCAUX                                                   | p. 17     |
| . Bilan actif 2050                                                  |           |
| . Bilan passif 2051                                                 |           |
| . Compte de résultat de l'exercice 2052                             |           |
| . Compte de résultat de l'exercice (suite) 2053                     |           |
| . Immobilisations 2054                                              |           |
| . Tableau des écarts de réévaluation sur immos. amort. 2054 BIS     |           |
| . Amortissements 2055                                               |           |
| . Provisions inscrites au bilan 2056                                |           |
| . Etat des échéances des créances et des dettes 2057                |           |
| . Détermination du résultat fiscal 2058-A                           |           |
| . Déficits, indemnités pour congés payés & prov. non déd. 2058-B    |           |
| . Tableau d'affectation du résultat et renseignements divers 2058-C |           |
| . Détermination des plus / moins values au taux de 16/19 % 2059-A   |           |
| . Affectation des + val. à CT & + val. de fusion ou d'apport 2059-B |           |
| . Suivi des moins-values à long terme 2059-C                        |           |
| . Affectation des plus-values à long terme 2059-D                   |           |
| . Détermination de la valeur ajoutée produite dans l'ex. 2059-E     |           |
| DOSSIER DE GESTION                                                  | p. 35     |
| DETAILS DES COMPTES ANNUELS                                         | p. 42     |

FIDUCIAL GUERMANTES  
3 ALL DU CLOS CHARON

77600 GUERMANTES  
0160070036

**RAPPORT  
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Conformément aux dispositions convenues avec notre client  
**SAS ACTIV METZ**

nous avons réalisé une mission de participation à l'établissement des comptes annuels relatifs à  
l'exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016 , qui se caractérisent notamment par les données suivantes :

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| - Total du bilan :     | 576 901,46 euros |
| - Chiffre d'affaires : | 907 616,05 euros |
| - Résultat net :       | 97 248,21 euros. |

Notre mission s'inscrit dans la catégorie des "Missions sans assurance - Autres prestations fournies à l'entité" définies dans le cadre de référence des missions du professionnel de l'expertise comptable et par le schéma général du référentiel normatif et déontologique de l'Ordre des experts-comptables publiés par arrêté ministériel du 20 juin 2011.

Nos obligations et interventions se sont exercées dans les limites des diligences de la mission de présentation des comptes définies par l'Ordre des experts-comptables.

Nos travaux ont été réalisés à partir des pièces, documents et informations fournis par notre client.

A GUERMANTES  
Le

Pour FIDUCIAL GUERMANTES  
Société d'Expertise Comptable

Alexandra BANEY  
Directrice d'agence

SAS ACTIV METZ  
6 BD DE TREVES

57070 METZ

## COMPTES ANNUELS

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

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

|                                           | Brut           | Amortissements<br>et dépréciations | Net au<br>31/12/2016 | Net au<br>31/12/2015 |
|-------------------------------------------|----------------|------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Capital souscrit non appelé               |                |                                    |                      |                      |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                   |                |                                    |                      |                      |
| Immobilisations incorporelles             |                |                                    |                      |                      |
| Frais d'établissement                     |                |                                    |                      |                      |
| Fonds Commercial                          |                |                                    |                      |                      |
| Autres immo.incorp.,avances & acptes      | 25 000         | 10 417                             | 14 583               | 18 155               |
| Immobilisations corporelles               |                |                                    |                      |                      |
| Terrains                                  |                |                                    |                      |                      |
| Constructions                             |                |                                    |                      |                      |
| Installations tech., matériels, outillage | 35 270         | 1 935                              | 33 335               |                      |
| Autres immobilisations corporelles        | 468 183        | 156 608                            | 311 576              | 288 348              |
| Immo. en cours, avances & acomptes        |                |                                    |                      |                      |
| Immobilisations financières               |                |                                    |                      |                      |
| Participations et créances rattachées     |                |                                    |                      |                      |
| Autres immobilisations financières        | 18 630         |                                    | 18 630               | 15 930               |
| <b>Total</b>                              | <b>547 083</b> | <b>168 959</b>                     | <b>378 124</b>       | <b>322 433</b>       |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                    |                |                                    |                      |                      |
| Stocks                                    |                |                                    |                      |                      |
| Matières premières,approvisionnements     |                |                                    |                      |                      |
| En cours de production                    |                |                                    |                      |                      |
| Produits intermédiaires et finis          |                |                                    |                      |                      |
| Marchandises                              |                |                                    |                      | 35 000               |
| Créances                                  |                |                                    |                      |                      |
| Clients et comptes rattachés              | 36 256         |                                    | 36 256               | 32 059               |
| Fournisseurs débiteurs                    | 341            |                                    | 341                  |                      |
| Personnel                                 | 558            |                                    | 558                  |                      |
| Etat, impôts sur les bénéfices            | 32 882         |                                    | 32 882               |                      |
| Etat, taxes sur le chiffre d'affaires     | 26 331         |                                    | 26 331               | 4 764                |
| Autres créances                           | 50 652         |                                    | 50 652               | 50 000               |
| Divers                                    |                |                                    |                      |                      |
| Avances & acptes versés/commandes         |                |                                    |                      |                      |
| Valeurs mobilières de placement           |                |                                    |                      |                      |
| Disponibilités                            | 51 757         |                                    | 51 757               | 211 371              |
| <b>Total</b>                              | <b>198 777</b> |                                    | <b>198 777</b>       | <b>333 193</b>       |
| <b>COMPTES DE REGULARISATION</b>          |                |                                    |                      |                      |
| Charges constatées d'avance               |                |                                    |                      |                      |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler      |                |                                    |                      |                      |
| Primes de remb. des obligations           |                |                                    |                      |                      |
| Ecart de conversion actif                 |                |                                    |                      |                      |
| <b>Total</b>                              |                |                                    |                      |                      |
| <b>TOTAL ACTIF</b>                        | <b>745 861</b> | <b>168 959</b>                     | <b>576 901</b>       | <b>655 625</b>       |

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

|                                                  | Net au<br>31/12/2016 | Net au<br>31/12/2015 |
|--------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                          |                      |                      |
| Capital social ou individuel                     | 75 000               | 75 000               |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport           |                      |                      |
| Ecart de réévaluation                            |                      |                      |
| Réserve légale                                   | 7 500                | 301                  |
| Réserves statutaires ou contractuelles           |                      |                      |
| Réserves réglementées                            |                      |                      |
| Autres réserves                                  | 43 975               | 5 713                |
| Report à nouveau                                 |                      |                      |
| Résultat de l'exercice                           | 97 248               | 228 224              |
| Subventions d'investissement                     |                      |                      |
| Provisions réglementées                          |                      |                      |
| <b>Total</b>                                     | <b>223 723</b>       | <b>309 237</b>       |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                      |                      |                      |
| Produits des émissions de titres participatifs   |                      |                      |
| Avances conditionnées                            |                      |                      |
| <b>Total</b>                                     |                      |                      |
| <b>PROVISIONS</b>                                |                      |                      |
| Provisions pour risques                          |                      |                      |
| Provisions pour charges                          |                      |                      |
| <b>Total</b>                                     |                      |                      |
| <b>DETTES</b>                                    |                      |                      |
| Emprunts obligataires                            |                      |                      |
| Autres emprunts                                  | 227 123              | 170 993              |
| Découverts, concours bancaires                   |                      |                      |
| Associés et dettes financières diverses          |                      |                      |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours |                      |                      |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés         | 34 759               | 28 582               |
| Dettes fiscales et sociales :                    |                      |                      |
| . Personnel                                      | 3 120                | 4 581                |
| . Organismes sociaux                             | 22 217               | 16 496               |
| . Etat, impôts sur les bénéfices                 |                      | 93 570               |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires          | 34 275               | 13 702               |
| . Etat, obligations cautionnées                  |                      |                      |
| . Autres dettes fiscales et sociales             | 3 281                | 1 658                |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés  |                      |                      |
| Autres dettes                                    | 6 067                | 4 290                |
| <b>Total</b>                                     | <b>330 842</b>       | <b>333 872</b>       |
| <b>COMPTES DE REGULARISATION</b>                 |                      |                      |
| Produits constatés d'avance                      | 22 337               | 12 516               |
| Ecart de conversion passif                       |                      |                      |
| <b>TOTAL PASSIF</b>                              | <b>576 901</b>       | <b>655 625</b>       |

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

|                                                                | du 01/01/2016  | %             | du 01/01/2015  | %             | Var. en val. annuelle |               |
|----------------------------------------------------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|-----------------------|---------------|
|                                                                | au 31/12/2016  | CA            | au 31/12/2015  | CA            | en euros              | %             |
| <b>PRODUITS</b>                                                |                |               |                |               |                       |               |
| Ventes de marchandises                                         | 35 000         | 3,86          |                |               | 35 000                | #####         |
| Production vendue                                              | 872 616        | 96,14         | 962 456        | 100,00        | -89 840               | -9,33         |
| Production stockée                                             |                |               |                |               |                       |               |
| Production immobilisée                                         |                |               |                |               |                       |               |
| Subventions d'exploitation                                     | 1 554          | 0,17          |                |               | 1 554                 | #####         |
| Autres produits                                                | 40             | 0,00          | 174            | 0,02          | -134                  | -77,03        |
| <b>Total</b>                                                   | <b>909 210</b> | <b>100,18</b> | <b>962 630</b> | <b>100,02</b> | <b>-53 420</b>        | <b>-5,55</b>  |
| <b>CONSOMMATIONS</b>                                           |                |               |                |               |                       |               |
| Achats de marchandises                                         |                |               | 35 000         | 3,64          | -35 000               | -100,00       |
| Variations stock (marchandises)                                | 35 000         | 3,86          | -35 000        | -3,64         | 70 000                | 200,00        |
| Achats de matières premières<br>et d'autres approvisionnements |                |               |                |               |                       |               |
| Variation de stock (mat. premières)                            |                |               |                |               |                       |               |
| Autres achats & charges externes                               | 453 570        | 49,97         | 377 278        | 39,20         | 76 291                | 20,22         |
| <b>Total</b>                                                   | <b>488 570</b> | <b>53,83</b>  | <b>377 278</b> | <b>39,20</b>  | <b>111 291</b>        | <b>29,50</b>  |
| <b>CHARGES</b>                                                 |                |               |                |               |                       |               |
| Impôts, taxes et versements ass.                               | 6 549          | 0,72          | 1 348          | 0,14          | 5 201                 | 385,88        |
| Salaires et traitements                                        | 124 800        | 13,75         | 114 281        | 11,87         | 10 520                | 9,21          |
| Charges sociales                                               | 34 827         | 3,84          | 31 263         | 3,25          | 3 565                 | 11,40         |
| Dotations amortissements et prov.                              | 66 344         | 7,31          | 60 132         | 6,25          | 6 212                 | 10,33         |
| Autres charges                                                 | 45 054         | 4,96          | 35 303         | 3,67          | 9 751                 | 27,62         |
| <b>Total</b>                                                   | <b>277 574</b> | <b>30,58</b>  | <b>242 327</b> | <b>25,18</b>  | <b>35 248</b>         | <b>14,55</b>  |
| <b>Résultat d'exploitation</b>                                 | <b>143 066</b> | <b>15,76</b>  | <b>343 026</b> | <b>35,64</b>  | <b>-199 959</b>       | <b>-58,29</b> |
| Produits financiers                                            | -592           | -0,07         |                |               | -592                  | #####         |
| Charges financières                                            | 5 759          | 0,63          | 7 063          | 0,73          | -1 304                | -18,46        |
| <b>Résultat financier</b>                                      | <b>-6 351</b>  | <b>-0,70</b>  | <b>-7 063</b>  | <b>-0,73</b>  | <b>711</b>            | <b>10,07</b>  |
| Quote-part des opérat. en commun                               |                |               |                |               |                       |               |
| <b>Résultat courant</b>                                        | <b>136 715</b> | <b>15,06</b>  | <b>335 963</b> | <b>34,91</b>  | <b>-199 248</b>       | <b>-59,31</b> |
| Produits exceptionnels                                         |                |               | 37             | 0,00          | -37                   | -100,00       |
| Charges exceptionnelles                                        | 5 000          | 0,55          | 7 500          | 0,78          | -2 500                | -33,33        |
| <b>Résultat exceptionnel</b>                                   | <b>-5 000</b>  | <b>-0,55</b>  | <b>-7 463</b>  | <b>-0,78</b>  | <b>2 463</b>          | <b>33,00</b>  |
| Participation des salariés                                     |                |               |                |               |                       |               |
| Impôt sur les bénéfices                                        | 34 467         | 3,80          | 100 276        | 10,42         | -65 809               | -65,63        |
| <b>Résultat de l'exercice</b>                                  | <b>97 248</b>  | <b>10,71</b>  | <b>228 224</b> | <b>23,71</b>  | <b>-130 976</b>       | <b>-57,39</b> |

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

|                                       | du 01/01/2016 | %      | du 01/01/2015 | %      | Var. en val. annuelle |         |
|---------------------------------------|---------------|--------|---------------|--------|-----------------------|---------|
|                                       | au 31/12/2016 | CA     | au 31/12/2015 | CA     | en euros              | %       |
| Chiffre d'affaires H.T.               | 907 616       | 100,00 | 962 456       | 100,00 | -54 840               | -5,70   |
| Ventes de marchandises                | 35 000        | 3,86   |               |        | 35 000                | #####   |
| Coût d'achat marchandises vendues     | 35 000        | 3,86   |               |        | 35 000                | #####   |
| Marge commerciale                     |               |        |               |        |                       |         |
| Production vendue                     | 872 616       | 96,14  | 962 456       | 100,00 | -89 840               | -9,33   |
| Production stockée                    |               |        |               |        |                       |         |
| Production immobilisée                |               |        |               |        |                       |         |
| Production de l'exercice              | 872 616       | 96,14  | 962 456       | 100,00 | -89 840               | -9,33   |
| Consommations de l'exercice           | 453 570       | 49,97  | 377 278       | 39,20  | 76 291                | 20,22   |
| Valeur ajoutée                        | 419 047       | 46,17  | 585 178       | 60,80  | -166 132              | -28,39  |
| Subventions d'exploitation            | 1 554         | 0,17   |               |        | 1 554                 | #####   |
| Impôts, taxes et versements assim.    | 6 549         | 0,72   | 1 348         | 0,14   | 5 201                 | 385,88  |
| Charges de personnel                  | 159 628       | 17,59  | 145 544       | 15,12  | 14 084                | 9,68    |
| Excédent brut d'exploitation          | 254 424       | 28,03  | 438 237       | 45,54  | -183 813              | -41,95  |
| Reprises sur provisions et transferts |               |        |               |        |                       |         |
| Autres produits                       | 40            | 0,00   | 174           | 0,02   | -134                  | -77,03  |
| Dotations amortissements et prov.     | 66 344        | 7,31   | 60 132        | 6,25   | 6 212                 | 10,33   |
| Autres charges                        | 45 054        | 4,96   | 35 303        | 3,67   | 9 751                 | 27,62   |
| Résultat d'exploitation               | 143 066       | 15,76  | 343 026       | 35,64  | -199 959              | -58,29  |
| Quote-part des opérat. en commun      |               |        |               |        |                       |         |
| Produits financiers                   | -592          | -0,07  |               |        | -592                  | #####   |
| Charges financières                   | 5 759         | 0,63   | 7 063         | 0,73   | -1 304                | -18,46  |
| Résultat courant avant impôts         | 136 715       | 15,06  | 335 963       | 34,91  | -199 248              | -59,31  |
| Produits exceptionnels                |               |        | 37            | 0,00   | -37                   | -100,00 |
| Charges exceptionnelles               | 5 000         | 0,55   | 7 500         | 0,78   | -2 500                | -33,33  |
| Résultat exceptionnel                 | -5 000        | -0,55  | -7 463        | -0,78  | 2 463                 | 33,00   |
| Participation des salariés            |               |        |               |        |                       |         |
| Impôt sur les bénéfices               | 34 467        | 3,80   | 100 276       | 10,42  | -65 809               | -65,63  |
| Résultat net de l'exercice            | 97 248        | 10,71  | 228 224       | 23,71  | -130 976              | -57,39  |

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

# DETERMINATION DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

|                                                                | du 01/01/2016<br>au 31/12/2016<br>Durée : 12 mois | du 01/01/2015<br>au 31/12/2015<br>12 mois |
|----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------------------|
| Excédent ou<br>insuffisance brut(e) d'exploitation             | 254 424                                           | 438 287                                   |
| + Transferts de charges d'exploitation                         |                                                   |                                           |
| + Autres produits d'exploitation                               | 40                                                | 174                                       |
| - Autres charges d'exploitation                                | 45 054                                            | 35 303                                    |
| + Quotes-parts de résultat sur opérations<br>faites en commun. |                                                   |                                           |
| + Produits financiers                                          | -592                                              |                                           |
| - Charges financières                                          | 5 759                                             | 7 063                                     |
| + Produits exceptionnels                                       |                                                   | 37                                        |
| - Charges exceptionnelles                                      | 5 000                                             | 7 500                                     |
| - Participation des salariés aux résultats                     |                                                   |                                           |
| - Impôts sur les bénéfices                                     | 34 467                                            | 100 276                                   |
| <b>CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE</b>                | <b>163 592</b>                                    | <b>288 356</b>                            |

La capacité d'autofinancement est le surplus monétaire issu de l'exploitation (c'est-à-dire le résultat courant avant dotation aux amortissements et aux dépréciations), auquel s'ajoute le solde des opérations exceptionnelles et hors exploitation, sous déduction de l'impôt sur les sociétés et de l'intéressement. Elle constitue la source de financement de l'entreprise, après une éventuelle distribution de bénéfices.

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

## ANNEXE

- Règles et méthodes comptables
- Notes sur le Bilan Actif
- Notes sur le Bilan Passif
- Engagements financiers et autres informations

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

## ANNEXE

Exercice clos le : 31/12/2016

Durée : 12 mois

### 1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions 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,
- et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

## 2. NOTES SUR LE BILAN ACTIF

## OPTIONS RETENUES

|                                                                                                                 | Date de première option | Option pour la comptabilisation |                      | Non concerné         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------------------------|----------------------|----------------------|
|                                                                                                                 |                         | en charges                      | à l'actif            |                      |
| Frais d'acquisition des immobilisations corporelles et incorporelles                                            |                         | <input type="text"/>            | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| des titres de participation                                                                                     |                         | <input type="text"/>            | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| des autres titres immobilisés et des titres de placement                                                        |                         | <input type="text"/>            | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| Coûts d'emprunts activables montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice                                      |                         | <input type="text"/>            | <input type="text"/> | <input type="text"/> |
| Dépenses de développement remplissant les critères d'activation montant comptabilisé en charges pour l'exercice |                         | <input type="text"/>            | <input type="text"/> | <input type="text"/> |

## ACTIF IMMOBILISE

| Valeurs brutes                                                                              | A l'ouverture  | Augmentation   | Diminution | A la clôture   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|------------|----------------|
| Immobilisations incorporelles.....                                                          | 25 000         |                |            | 25 000         |
| Terrains.....                                                                               |                |                |            |                |
| Constructions.....                                                                          |                |                |            |                |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels .....                           |                | 35 270         |            | 35 270         |
| Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes ..... | 384 118        | 84 066         |            | 468 183        |
| Immobilisations financières.....                                                            | 15 930         | 2 700          |            | 18 630         |
| <b>Total.....</b>                                                                           | <b>425 048</b> | <b>122 036</b> |            | <b>547 083</b> |

| Amortissements                                                    | A l'ouverture  | Augmentation  | Diminution | A la clôture   |
|-------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|------------|----------------|
| Immobilisations incorporelles.....                                | 6 845          | 3 571         |            | 10 417         |
| Terrains.....                                                     |                |               |            |                |
| Constructions.....                                                |                |               |            |                |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels ..... |                | 1 935         |            | 1 935          |
| Autres immobilisations corporelles..                              | 95 770         | 60 837        |            | 156 608        |
| <b>Total.....</b>                                                 | <b>102 615</b> | <b>66 344</b> |            | <b>168 959</b> |

## Dépréciations de l'actif

|                                    | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|------------------------------------|---------------|--------------|------------|--------------|
| Immobilisations incorporelles..... |               |              |            |              |
| Immobilisations corporelles.....   |               |              |            |              |
| Immobilisations financières.....   |               |              |            |              |
| <b>Total.....</b>                  |               |              |            |              |

## 2. NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

## Frais d'établissement :

|                                   | Valeur nette | Taux amortissement |
|-----------------------------------|--------------|--------------------|
| Frais de constitution.....        |              |                    |
| Frais de premier établissement... |              |                    |
| Frais d'augmentation de capital.. |              |                    |

## Fonds commercial :

Hors droit au bail, il s'élève à :

|                               |  |
|-------------------------------|--|
| Eléments achetés.....         |  |
| Eléments réévalués.....       |  |
| Eléments reçus en apport..... |  |

## COMPOSANTS IDENTIFIES

|                                                             | Valeurs brutes | Amortissements et provisions | Valeurs nettes |
|-------------------------------------------------------------|----------------|------------------------------|----------------|
| Constructions                                               |                |                              |                |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels |                |                              |                |
| Autres immobilisations corporelles                          |                |                              |                |

## AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

## Durées d'amortissement

## Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

## Immobilisations décomposées :

Structure : amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).

Composants : amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.

## Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

|                                                             | Immobilisations non décomposées |       | Immobilisations décomposées |       |      |       |
|-------------------------------------------------------------|---------------------------------|-------|-----------------------------|-------|------|-------|
|                                                             | Mode                            | Durée | Mode                        | Durée | Mode | Durée |
| Immobilisations incorporelles                               |                                 |       |                             |       |      |       |
| Terrains                                                    |                                 |       |                             |       |      |       |
| Constructions                                               |                                 |       |                             |       |      |       |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels |                                 |       |                             |       |      |       |
| Autres immobilisations corporelles                          |                                 |       |                             |       |      |       |

## 2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

## AUTRES POSTES DE L'ACTIF

## - STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production sans prise en compte du coût de la sous-activité.

| Valeurs brutes                     | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|------------------------------------|---------------|--------------|------------|--------------|
| Mat. 1ères, approvisionnements     |               |              |            |              |
| En-cours de production de biens    |               |              |            |              |
| En-cours de production de services |               |              |            |              |
| Prod.intermédiaires et finis       |               |              |            |              |
| Marchandises                       | 35 000        |              | 35 000     |              |
| Total.....                         | 35 000        |              | 35 000     |              |

| Dépréciation des stocks            | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|------------------------------------|---------------|--------------|------------|--------------|
| Mat. 1ères, approvisionnements     |               |              |            |              |
| En-cours de production de biens    |               |              |            |              |
| En-cours de production de services |               |              |            |              |
| Prod.intermédiaires et finis       |               |              |            |              |
| Marchandises                       |               |              |            |              |
| Total.....                         |               |              |            |              |

## - CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION

Créances représentées par des effets de commerce

Non recensé

Clients.....  
Autres créances.....

Etat des créances :

|                                                 | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|-------------------------------------------------|--------------|----------------|---------------|
| Actif immobilisé.....                           | 18 630       | 18 630         |               |
| Actif circulant et charges constatées d'avance. | 147 020      | 147 020        |               |

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Immobilisations financières.....  
Clients et comptes rattachés.....  
Autres créances.....  
Disponibilités.....

Charges constatées d'avance :

Cette rubrique ne contient que des charges ordinairement liées à l'exploitation normale de l'entreprise

Dépréciation des créances et autres postes d'actif

|                            | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|----------------------------|---------------|--------------|------------|--------------|
| Créances .....             |               |              |            |              |
| Autres postes d'actif..... |               |              |            |              |
| Total.....                 |               |              |            |              |

## 3. NOTES SUR LE BILAN PASSIF

## Capital social (actions ou parts) :

Non recensé

|                                   | Nombre | Valeur nominale |
|-----------------------------------|--------|-----------------|
| Titres en début d'exercice.....   |        |                 |
| Titres émis.....                  |        |                 |
| Titres remboursés ou annulés..... |        |                 |
| Titres en fin d'exercice.....     |        |                 |

## Provisions :

|                                 | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|---------------------------------|---------------|--------------|------------|--------------|
| Provisions règlementées.....    |               |              |            |              |
| Provisions pour risques & charg |               |              |            |              |
| Total.....                      |               |              |            |              |

## Etat des dettes :

|                                  | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|----------------------------------|--------------|----------------|--------------|-----------------|
| Etablissements de crédit.....    | 227 123      | 227 123        |              |                 |
| Dettes financières diverses..... |              |                |              |                 |
| Fournisseurs.....                | 34 759       | 34 759         |              |                 |
| Dettes fiscales et sociales..... | 62 893       | 62 893         |              |                 |
| Dettes sur immobilisations.....  |              |                |              |                 |
| Autres dettes.....               | 6 067        | 6 067          |              |                 |
| Produits constatés d'avance..... | 22 337       | 22 337         |              |                 |
| Total.....                       | 353 179      | 353 179        |              |                 |

## Dettes représentées par des effets de commerce :

Non recensé

|                         |  |
|-------------------------|--|
| Dettes financières..... |  |
| Fournisseurs.....       |  |
| Autres dettes.....      |  |

## Charges à payer incluses dans les postes du bilan :

|                                                     |       |
|-----------------------------------------------------|-------|
| Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit..... |       |
| Emprunts et dettes financières diverses.....        |       |
| Fournisseurs.....                                   |       |
| Dettes fiscales et sociales.....                    | 7 384 |
| Autres dettes.....                                  | 592   |

## Produits constatés d'avance :

Cette rubrique ne contient que des produits ordinairement liés à l'exploitation normale de l'entreprise

|  |
|--|
|  |
|--|

## 4 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

## Dettes garanties par des sûretés réelles

Non recensé

| Poste de dette concerné | Montant de la dette | Nature des sûretés | Valeur nette comptable des biens donnés en garantie |
|-------------------------|---------------------|--------------------|-----------------------------------------------------|
|                         |                     |                    |                                                     |

## Engagement donnés

Non recensé

Intérêts sur emprunts.....

Avals et cautions.....

Autres engagements donnés.....

|  |
|--|
|  |
|--|

## Engagements réciproques

Effets escomptés non échus.....

Crédit-bail mobilier.....

Crédit-bail immobilier.....

173 853

Locations longue durée.....

Autres engagements réciproques.....

|  |
|--|
|  |
|--|

## Engagements reçus

Non recensé

Avals et cautions.....

Autres engagements reçus.....

|  |
|--|
|  |
|--|

## Autres informations significatives

Non recensé

|  |
|--|
|  |
|--|