RCS : BORDEAUX
Code greffe : 3302

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1977 B 00114
Numéro SIREN : 308 575 299
Nom ou dénomination : GAD

Ce dépôt a été enregistré le 18/07/2017 sous le numéro de dépôt 13638

Greffe du Tribunal de Commerce de Bordeaux : dépôt N°13638 en date du 18/07/2017

In Extenso

GAD

COMPTES ANNUELS

Bilan au 31/12/2016

RUE JULIEN GOUBET

33510 ANDERNOS LES BAINS

SIRET : 30857529900034

Le présent acte a été déposé au Greffe du Tribunal de commerce de Bordeaux

18 JUIL. 2017

sous le N° 13638

ACTA 2C - IN EXTENSO 19 Boulevard Alfred Daney 33028 Bordeaux cedex
Tél : 05 57 19 40 00 - Fax : 05 57 19 40 50

Membre de Deloitte.

ATTESTATION

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de GAD relatifs à la période du 01/01/2016 au 31/12/2016 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	14 104 383 €
Chiffre d'affaires :	802 324 €
Résultat net Comptable :	(278 171) €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Bordeaux

Le 24/04/2017

M ERIC PALAT
Expert Comptable

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif

Bilan Actif	Au 31/12/2016			Au 31/12/2015
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif Immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	15 433	4 836	10 597	
Fonds commercial				225 325
Autres immobilisations incorporelles	225 325		225 325	
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	316 982		316 982	249 982
Constructions	2 957 151	1 377 534	1 579 617	1 170 902
Installations tech., matériels et outillages industriels	48 090	22 868	25 223	19 257
Autres immobilisations corporelles	148 480	82 821	65 658	77 269
Immobilisations en cours	89 390		89 390	254 226
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	189 497	1 485	188 012	37 012
Créances rattachées à des participations	444 688	65 105	379 583	394 880
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts	3 000		3 000	2 000
Autres immobilisations financières	1 700		1 700	
TOTAL (I)	**4 439 736**	**1 554 649**	**2 885 087**	**2 430 854**
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				1 854
Créances				
Clients et comptes rattachés	249 574		249 574	4 273
Autres	141 109		141 109	106 365
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres	10 800 000		10 800 000	800 000
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	4 299		4 299	10 651 725
Charges constatées d'avance	24 315		24 315	24 577
TOTAL (II)	**11 219 297**		**11 219 297**	**11 588 794**
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à V)	**15 659 033**	**1 554 649**	**14 104 383**	**14 019 647**

Bilan Passif

Bilan Passif		Au 31/12/2016	Au 31/12/2015
		Net	Net
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel dont versé :	1 500 000	1 500 000	1 500 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		550 564	550 564
Ecarts de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserves :			
- Réserve légale		9 482	9 482
- Réserves statutaires ou contractuelles			
- Réserves réglementées			
- Autres réserves		10 259 787	1 647 631
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		(278 171)	8 612 157
Subventions d'investissement		33 332	36 110
Provisions réglementées			
TOTAL (I)		**12 074 994**	**12 355 944**
Autres fonds propres			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres			
TOTAL (I bis)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (II)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 710 880	1 103 199
Emprunts et dettes financières diverses		1 902	81
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		37 314	226 355
Dettes fiscales et sociales		112 516	273 883
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			60 187
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance		166 778	
TOTAL (III)		**2 029 389**	**1 663 704**
Ecarts de conversion passif (IV)			
TOTAL GENERAL PASSIF (I à IV)		**14 104 383**	**14 019 647**

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2016 au 31/12/2016			Du 01/01/2015 Au 31/12/2015
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	802 324		802 324	886 635
Chiffre d'affaires Net	**802 324**		**802 324**	**886 635**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			18 907	257
Autres produits			1 070	122
TOTAL (I)			**822 302**	**887 014**
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				1 258
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			373 163	232 076
Impôts, taxes et versements assimilés			96 070	90 060
Salaires et traitements			229 277	114 742
Charges sociales			106 961	41 098
Dotations aux amortissements sur immobilisations			183 519	159 804
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			466	88
TOTAL (II)			**989 455**	**639 126**
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier			12 440	3 523
- Redevances de crédit-bail immobilier			129 481	134 042
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			**(167 153)**	**247 889**
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)			2 170	17
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)			**2 170**	**17**
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			65 105	
Intérêts et charges assimilées (4)			82 002	85 981
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			**147 107**	**85 981**
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			**(144 937)**	**(85 964)**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			**(312 090)**	**161 925**

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2016 Au 31/12/2016	Du 01/01/2015 Au 31/12/2015
Produits Exceptionnels		
Sur opérations de gestion	31 141	25 818
Sur opérations en capital	2 778	12 002 915
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	**33 919**	**12 028 733**
Charges Exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		459 229
Sur opérations en capital		2 846 590
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)		**3 305 819**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	**33 919**	**8 722 914**
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		272 682
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	**858 390**	**12 915 765**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	**1 136 562**	**4 303 608**
BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	**(278 171)**	**8 612 157**
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs	31 141	25 818
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		139
(3) Dont produits concernant les entitées liées		
(4) Dont intérêts concernant les entitées liées		

Règles et méthodes comptables

Pour les entreprises individuelles

(Article R. 123-195 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2016 dont le total du bilan avant répartition est de 14 104 383 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de (278 171) Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

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

Faits caractéristiques

Cession de la filiale SERTA en 2015 et placement du produit de la vente.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Mise en chantier d'un complexe de soin et de santé. Livraison prévue fin 2017 début 2018.

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

Rien à signaler.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Créances

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

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	42 996
Crédit-bail immobilier	569 719
Autres engagements	
TOTAL	612 715

Commentaire

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

Commentaire

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
Immobilisations incorporelles		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	225 990		14 768
TOTAL	**225 990**		**14 768**
Immobilisations corporelles			
Terrains	249 982		67 000
Constructions sur sol propre	1 050 451		108 000
Constructions sur sol d'autrui	830 591		
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.	512 002		456 106
Installations techniques, matériel et outillages ind.	35 540		12 550
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	93 186		
Mat. de transport			2 400
Mat. de bureau et info., mobilier	49 534		3 360
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	254 226		89 390
Avances et acomptes			
TOTAL	**3 075 512**		**738 806**
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	433 377		200 808
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	2 000		3 700
TOTAL	**435 377**		**204 508**
TOTAL GENERAL	**3 736 879**		**958 083**

Cadre B	Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			240 758	
TOTAL			**240 758**	
Terrains			316 982	
Constructions sur sol propre			1 158 451	
Constructions sur sol d'autrui			830 591	
Inst. gales., agencts. et aménagt. const			968 109	
Installations techniques, matériel et outillages ind.			48 090	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			93 186	
Mat. de transport			2 400	
Mat. de bureau et info., mobilier			52 894	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	254 226		89 390	
Avances et acomptes				
TOTAL	**254 226**		**3 560 093**	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			634 185	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		1 000	4 700	
TOTAL		**1 000**	**638 885**	
TOTAL GENERAL	**254 226**	**1 000**	**4 439 736**	

Etat des amortissements

Cadre A

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'étab. et développement				
Autres postes d'immo. incorp.	665	4 171		4 836
TOTAL	**665**	**4 171**		**4 836**
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre	527 364	71 877		599 241
Constructions sur sol d'autrui	283 256	29 760		313 016
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.	411 522	53 755		465 278
Inst. techniques, mat. et outillage indust.	16 283	6 585		22 868
Inst. gales., agenc. et aménagements divers	32 715	10 369		43 084
Matériel de transport		583		583
Mat. de bureau et informatique, mobilier	32 735	6 419		39 155
Emballages récup. et divers				
TOTAL	**1 303 875**	**179 348**		**1 483 223**
TOTAL GENERAL	**1 304 540**	**183 519**		**1 488 059**

Cadre B

Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amort. fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'étab. et développement (I)							
Autres postes d'immo. incorp. (II)							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.							
Inst. techniques, mat. et outillage indust.							
Inst. gales., agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récup. et divers.							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE			TOTAL GENERAL NON VENTILE		

Cadre C

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions et dépréciations

NATURE DES PROVISIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II					

NATURE DES DEPRECIATIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations	1 485				1 485
Immobilisations financières		65 105			65 105
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III	**1 485**	**65 105**			**66 590**
TOTAL GENERAL (I+II+III)	**1 485**	**65 105**			**66 590**
Dont dotations et reprises : - d'exploitation					
Dont dotations et reprises : - financières		65 105			
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

Etat des créances

Créances (a)	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations	444 688		444 688
Prêts (1) (2)	3 000	3 000	
Autres immobilisations financières	1 700		1 700
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	249 574	249 574	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	59 629	59 629	
Taxe sur la valeur ajoutée	75 480	75 480	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	6 000	6 000	
Charges constatées d'avance	24 315	24 315	
TOTAL	**864 386**	**417 997**	**446 388**
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice	3 000		
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	2 000		
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Etat des dettes

Dettes (b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établs de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	29 332	29 332		
- à plus d'1 an à l'origine	1 681 549	548 543	625 348	507 658
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	37 314	37 314		
Personnel et comptes rattachés	15 477	15 477		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	44 670	44 670		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	41 597	41 597		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	10 772	10 772		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	1 902	1 902		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	166 778	166 778		
TOTAL	**2 029 389**	**896 384**	**625 348**	**507 658**
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	706 275			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	127 921			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	1 902			

Composition du capital Social

POSTES CONCERNES	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	6 123	244.97795	1 500 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	6 123	244.97795	1 500 000

Liste des filiales et participations

Dénomination Siège social	Capital Capitaux propres	Q. P. Détenue Divid. encaiss	Val. brute Titres Val. nette Titres	Prêts avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
FILIALES (plus de 50%)					
SAS AERONEFS SERVICE! 25 RUE MARCEL ISSARTIE	150 000 	100.00 	150 000 150 000	 	
SAS GAD AEROSPACE PR BENGALORE INDE	14 446 	100.00 	14 446 14 446	46 689 	
EURL LA QUINTINIE 24350 TOCANE SAINT PAR	1 500 (53 174)	99.00 	1 500 1 500	65 105 	7 282 (4 454)
SCEA LES PLANCHES 24350 TOCANE SAINT PAR	76 225 (16 831)	100.00 	76 225 76 225	332 894 	1 612 (53 509)
PARTICIPATIONS (10 à 50%)					
AUTRES TITRES					

PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
DU 23/06/2017

L'an deux mille dix-sept le 23 juin à 11 heures 00 minutes,

Les associés de la société holding GAD, société par actions simplifiées au capital de 1 500 000,00 € ont délibéré au siège social de la société, sur convocation de la Présidence, sur l'ordre du jour ci-après relaté :

- Examen et arrêté des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2016,
- Lecture du rapport de gestion établi par le Président
- Lecture du rapport général du Commissaire aux Comptes
- Approbation des comptes de l'exercice social clos au 31.12.2016 et quitus au Président
- Proposition d'affectation du résultat de l'exercice clos au 31.12.2016
- Lecture du rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions entre la société SERTA ASD et ses dirigeants ou associés.
- Questions diverses

Il a été établi une feuille de présence qui a été émargée par chaque associé présent ou mandataire au moment de son entrée en séance.

L'assemblée est présidée par Monsieur DELUGIN Guy Alain, en sa qualité de président de la société GAD SAS.

Monsieur CLARENS, représentant la Ste J.M.C. AUDIT., commissaire aux comptes titulaire de la société, régulièrement convoqué, est absent et excusé.

La feuille de présence permet de constater que les associés présents possèdent 6 123 actions sur les 6 123 actions ayant le droit de vote.

En conséquence, l'assemblée générale, réunissant plus de la moitié des actions ayant le droit de vote, est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.
Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition de l'assemblée :

- une copie de la lettre de convocation du Commissaire aux Comptes,
- la feuille de présence,
- l'inventaire et les comptes annuels comprenant le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés au 31 décembre 2016,
- le rapport de gestion établi par le Président,
- les rapports établis par le commissaire aux comptes,
- le texte des résolutions soumises au vote de l'assemblée.

Le Président déclare que le texte des résolutions ainsi que tous les documents et informations leur permettant de se prononcer en toute connaissance de cause sur les résolutions présentées à leur approbation ont été communiqués à chacun associé huit jours au moins avant la date de la présente assemblée, le tout conformément aux dispositions des statuts.

Le Président déclare également que les documents et renseignements prévus par les dispositions législatives et réglementaires ont été communiqués au commissaire aux comptes dans les délais prévus par la loi.

L'assemblée lui donne acte de ces déclarations.

Le Président présente et commente les comptes sociaux et donne lecture du rapport de gestion exposant l'activité au cours du dernier exercice écoulé, les résultats de cette activité et les progrès réalisés, les difficultés rencontrées et les perspectives d'avenir et donne connaissance du tableau faisant apparaître les résultats financiers.

Enfin le Président donne lecture du rapport général du commissaire aux comptes sur la certification des comptes sociaux et du rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions passées entre la société et ses dirigeants ou associés.

Cette lecture terminée, le Président déclare la discussion ouverte et offre la parole à toute personne qui désirerait la prendre.

Il fournit toutes précisions et explications complémentaires qui lui sont demandées.

Diverses observations sont échangées puis personne ne demandant plus la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion établi par le Président et du rapport général du commissaire aux comptes certifiant les comptes sociaux, approuve lesdits rapports ainsi que les comptes, soit le bilan, le compte de Résultat et l'annexe, de l'exercice social clos le 31 décembre 2016 tels qu'ils sont présentés et qui font apparaître une perte nette comptable de 278 171 €.

L'assemblée générale approuve également, conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code Général des Impôts, les dépenses et charges visées à l'article 39-4 dudit Code, ainsi que l'impôt correspondant.

En conséquence, l'assemblée donne au président quitus entier et sans réserve de sa gestion pour l'exercice clos.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale ordinaire approuve l'affectation du résultat de l'exercice qui s'élève à une perte de 278 171 € qui se répartit comme suit :

- - 278 171 euros au compte « autres réserves »

En outre conformément à l'article 243 bis du CGI, l'assemblée générale reconnaît qu'il a été distribué les dividendes suivants :

	EXERCICE 2012	EXERCICE 2013	EXERCICE 2014	EXERCICE 2015	EXERCICE 2016
Montant total des dividendes distribués	55 000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Dividende payé par part	8.98 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Avoir fiscal par part	Néant	Néant	Néant	Néant	Néant
Dividendes distribués éligibles à la réfaction de 40 % (personne physique)	55 000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Dividendes distribués éligibles à la réfaction de 40 % (personne morale)	0€	0€	0€	0 €	0 €

Cette résolution est adaptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions passées entre la société et ses dirigeants et statuant sur ce rapport, prend acte qu'un contrat de location en meublé à usage de résidence secondaire a été conclu entre GAD SAS et Monsieur et Madame DELUGIN Guy Alain le 01/01/2016.

Cette résolution est adaptée à l'unanimité.

L'ordre du jour étant épuisé, la séance est levée à 12H00.

Et de tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal signé après lecture par le Président.

G.A. DELUGIN
Président

GAD

TEXTE DES RESOLUTIONS PROPOSE
A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 23/06/2017

PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion établi par le Président et du rapport général du commissaire aux comptes certifiant les comptes sociaux, approuve lesdits rapports ainsi que les comptes, soit le bilan, le compte de Résultat et l'annexe, de l'exercice social clos le 31 décembre 2016 tels qu'ils sont présentés et qui font apparaître une perte nette comptable de 278 171 €.

L'assemblée générale approuve également, conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code Général des Impôts, les dépenses et charges visées à l'article 39-4 dudit Code, ainsi que l'impôt correspondant.

En conséquence, l'assemblée donne au président quitus entier et sans réserve de sa gestion pour l'exercice clos.

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale ordinaire approuve l'affectation du résultat de l'exercice qui s'élève à une perte de 278 171 € qui se répartit comme suit :

- - 278 171 euros au compte « autres réserves »

En outre conformément à l'article 243 bis du CGI, l'assemblée générale reconnaît qu'il a été distribué les dividendes suivants :

	EXERCICE 2012	EXERCICE 2013	EXERCICE 2014	EXERCICE 2015	EXERCICE 2016
Montant total des dividendes distribués	55 000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Dividende payé par part	8.98 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Avoir fiscal par part	Néant	Néant	Néant	Néant	Néant
Dividendes distribués éligibles à la réfaction de 40 % (personne physique)	55 000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Dividendes distribués éligibles à la réfaction de 40 % (personne morale)	0€	0€	0€	0 €	0 €

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions passées entre la société et ses dirigeants et statuant sur ce rapport, prend acte qu'un contrat de location en meublé à usage de résidence secondaire a été conclu entre GAD SAS et Monsieur et Madame DELUGIN Guy Alain le 01/01/2016.

Guy Alain DELUGIN
Le Président

Villa Amirale, 16 rue Julien Goubet – 33510 Andernos Les Bains
SAS au capital de 1 500 000,00 € - SIRET 308 575 299 00034

Société GAD
Société par actions simplifiée
Au capital de 1 500 000 €
Villa Amirale
16 rue Julien Goubet
33510 ANDERNOS LES BAINS

308 575 299 RCS BORDEAUX

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

JMC AUDIT
Jean-Michel CLARENS
Technoclub Bât E
6 Rue Farman
31 700 BLAGNAC

Société GAD
Société par actions simplifiée
Au capital de 1 500 000 €
Villa Amirale
16 rue Julien Goubet
33510 ANDERNOS LES BAINS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

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 SAS GAD tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président. 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 la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

II – JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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

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

III – VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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

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

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital et des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Fait à BLAGNAC le 02 mai 2017

Pour l'E.U.R.L J.M.C AUDIT

Jean-Michel CLARENS

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de TOULOUSE

COMPTES ANNUELS

SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
JMC
AUDIT

Bilan Actif

Bilan Actif	Au 31/12/2016			Au 31/12/2015
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif Immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	15 433	4 836	10 597	
Fonds commercial				225 325
Autres immobilisations incorporelles	225 325		225 325	
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	316 982		316 982	249 982
Constructions	2 957 151	1 377 534	1 579 617	1 170 902
Installations tech., matériels et outillages industriels	48 090	22 868	25 223	19 257
Autres immobilisations corporelles	148 480	82 821	65 658	77 269
Immobilisations en cours	89 390		89 390	254 226
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	189 497	1 485	188 012	37 012
Créances rattachées à des participations	444 688	65 105	379 583	394 880
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts	3 000		3 000	2 000
Autres immobilisations financières	1 700		1 700	
TOTAL (I)	**4 439 736**	**1 554 649**	**2 885 087**	**2 430 854**
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				1 854
Créances				
Clients et comptes rattachés	249 574		249 574	4 273
Autres	141 109		141 109	106 365
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres	10 800 000		10 800 000	800 000
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	4 299		4 299	10 651 725
Charges constatées d'avance	24 315		24 315	24 577
TOTAL (II)	**11 219 297**		**11 219 297**	**11 588 794**
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à V)	**15 659 033**	**1 554 649**	**14 104 383**	**14 019 647**

SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES JMC AUDIT

Bilan Passif

Bilan Passif		Au 31/12/2016	Au 31/12/2015
		Net	Net
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel	dont versé : 1 500 000	1 500 000	1 500 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		550 564	550 564
Ecarts de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserves :			
- Réserve légale		9 482	9 482
- Réserves statutaires ou contractuelles			
- Réserves réglementées			
- Autres réserves		10 259 787	1 647 631
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		(278 171)	8 612 157
Subventions d'investissement		33 332	36 110
Provisions réglementées			
TOTAL (I)		12 074 994	12 355 944
Autres fonds propres			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres			
TOTAL (I bis)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (II)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 710 880	1 103 199
Emprunts et dettes financières diverses		1 902	81
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		37 314	226 355
Dettes fiscales et sociales		112 516	273 883
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			60 187
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance		166 778	
TOTAL (III)		2 029 389	1 663 704
Ecarts de conversion passif (IV)			
TOTAL GENERAL PASSIF (I à IV)		14 104 383	14 019 647

SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES JMC AUDIT

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2016 au 31/12/2016			Du 01/01/2015 Au 31/12/2015
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	802 324		802 324	886 635
Chiffre d'affaires Net	802 324		802 324	886 635
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			18 907	257
Autres produits			1 070	122
TOTAL (I)			822 302	887 014
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				1 258
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			373 163	232 076
Impôts, taxes et versements assimilés			96 070	90 060
Salaires et traitements			229 277	114 742
Charges sociales			106 961	41 098
Dotations aux amortissements sur immobilisations			183 519	159 804
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			466	88
TOTAL (II)			989 455	639 126
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier			12 440	3 523
- Redevances de crédit-bail immobilier			129 481	134 042
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			(167 153)	247 889
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)			2 170	17
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)			2 170	17
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			65 105	
Intérêts et charges assimilées (4)			82 002	85 981
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			147 107	85 981
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			(144 937)	(85 964)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			(312 090)	161 925

SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES JMC AUDIT

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2016 Au 31/12/2016	Du 01/01/2015 Au 31/12/2015
Produits Exceptionnels		
Sur opérations de gestion	31 141	25 818
Sur opérations en capital	2 778	12 002 915
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	33 919	12 028 733
Charges Exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		459 229
Sur opérations en capital		2 846 590
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)		3 305 819
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	33 919	8 722 914
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		272 682
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	858 390	12 915 765
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	1 136 562	4 303 608
BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	(278 171)	8 612 157
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs	31 141	25 818
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		139
(3) Dont produits concernant les entitées liées		
(4) Dont Intérêts concernant les entitées liées		

SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
JMC AUDIT

ANNEXE

SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
JMC
AUDIT

Règles et méthodes comptables

Pour les entreprises individuelles

(Article R. 123-195 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2016 dont le total du bilan avant répartition est de 14 104 383 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de (278 171) Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

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

Faits caractéristiques

Cession de la filiale SERTA en 2015 et placement du produit de la vente.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Mise en chantier d'un complexe de soin et de santé. Livraison prévue fin 2017 début 2018.

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

Rien à signaler.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Créances

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

SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES JMC AUDIT

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
Immobilisations incorporelles		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	225 990		14 768
TOTAL	225 990		14 768
Immobilisations corporelles			
Terrains	249 982		67 000
Constructions sur sol propre	1 050 451		108 000
Constructions sur sol d'autrui	830 591		
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.	512 002		456 106
Installations techniques, matériel et outillages ind.	35 540		12 550
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	93 186		
Mat. de transport			2 400
Mat. de bureau et info., mobilier	49 534		3 360
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	254 226		89 390
Avances et acomptes			
TOTAL	3 075 512		738 806
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	433 377		200 808
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	2 000		3 700
TOTAL	435 377		204 508
TOTAL GENERAL	3 736 879		958 083

Cadre B	Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			240 758	
TOTAL			240 758	
Terrains			316 982	
Constructions sur sol propre			1 158 451	
Constructions sur sol d'autrui			830 591	
Inst. gales., agencts. et aménagt. const			968 109	
Installations techniques, matériel et outillages ind.			48 090	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			93 186	
Mat. de transport			2 400	
Mat. de bureau et info., mobilier			52 894	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	254 226		89 390	
Avances et acomptes				
TOTAL	254 226		3 560 093	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			634 185	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		1 000	4 700	
TOTAL		1 000	638 885	
TOTAL GENERAL	254 226	1 000	4 439 736	

SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES JMC AUDIT

Etat des amortissements

Cadre A

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'étab. et développement				
Autres postes d'immo. incorp.	665	4 171		4 836
TOTAL	**665**	**4 171**		**4 836**
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre	527 364	71 877		599 241
Constructions sur sol d'autrui	283 256	29 760		313 016
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.	411 522	53 755		465 278
Inst. techniques, mat. et outillage indust.	16 283	6 585		22 868
Inst. gales., agenc. et aménagements divers	32 715	10 369		43 084
Matériel de transport		583		583
Mat. de bureau et informatique, mobilier	32 735	6 419		39 155
Emballages récup. et divers				
TOTAL	**1 303 875**	**179 348**		**1 483 223**
TOTAL GENERAL	**1 304 540**	**183 519**		**1 488 059**

Cadre B

Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amort. fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'étab. et développement (I)							
Autres postes d'immo. incorp. (II)							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.							
Inst. techniques, mat. et outillage indust.							
Inst. gales., agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récup. et divers.							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE			TOTAL GENERAL NON VENTILE		

Cadre C

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
JMC AUDIT

Etat des provisions et dépréciations

NATURE DES PROVISIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II					

NATURE DES DEPRECIATIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations	1 485				1 485
Immobilisations financières		65 105			65 105
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III	**1 485**	**65 105**			**66 590**
TOTAL GENERAL (I+II+III)	**1 485**	**65 105**			**66 590**
Dont dotations et reprises : - d'exploitation					
Dont dotations et reprises : - financières		65 105			
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
JMC AUDIT

Etat des créances

Créances (a)	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations	444 688		444 688
Prêts (1) (2)	3 000	3 000	
Autres immobilisations financières	1 700		1 700
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	249 574	249 574	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	59 629	59 629	
Taxe sur la valeur ajoutée	75 480	75 480	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	6 000	6 000	
Charges constatées d'avance	24 315	24 315	
TOTAL	864 386	417 997	446 388
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice	3 000		
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	2 000		
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES JMC AUDIT

Etat des dettes

Dettes (b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établs de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	29 332	29 332		
- à plus d'1 an à l'origine	1 681 549	548 543	625 348	507 658
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	37 314	37 314		
Personnel et comptes rattachés	15 477	15 477		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	44 670	44 670		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	41 597	41 597		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	10 772	10 772		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	1 902	1 902		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	166 778	166 778		
TOTAL	2 029 389	896 384	625 348	507 658
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	706 275			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	127 921			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	1 902			

SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES JMC AUDIT

Composition du capital Social

POSTES CONCERNES	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	6 123	244.97795	1 500 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	6 123	244.97795	1 500 000

SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
JMC AUDIT

Tableaux financiers relatifs aux crédits-bails en cours

	Terrains	Constructions	Mat. & Outil.	Autres Immob.	TOTAL
Valeur d'origine :		1 655 000	49 197		1 704 197
Amortissements :					
Cumuls des exercices antérieurs					
Dotations de l'exercice					
TOTAL					
Valeur nette théorique					
Redevances payées :					
Cumuls des exercices antérieurs		1 571 935	10 821		1 582 756
Montants de l'exercice		124 519	16 575		141 094
TOTAL		1 696 454	27 396		1 723 850
Redevances restant dues :					
A 1 an au plus		146 797	13 957		160 754
Entre 1 et 5 ans		422 922	29 039		451 961
A plus de 5 ans					
TOTAL		569 719	42 996		612 715
Valeur résiduelle :					
A 1 an au plus			1 204		1 204
Entre 1 et 5 ans			383		383
A plus de 5 ans					
TOTAL			1 586		1 586
Montant pris en charge dans l'exercice :		124 519	17 402		141 921

SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
JMC AUDIT

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	42 996
Crédit-bail immobilier	569 719
Autres engagements	
TOTAL	612 715

Commentaire

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

Commentaire

SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
JMC AUDIT

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le 31/12/2016	Exercice clos le 31/12/2015
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		4 273.00
Autres créances	6 000.00	4 095.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	350.00	
TOTAL	6 350.00	8 368.00

Détail des produits à recevoir

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le 31/12/2016	Exercice clos le 31/12/2015
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		4 273.00
41810000 CLIENTS PROD.NON ENC.FACT		4 273.00
Autres créances	6 000.00	4 095.00
46870000 DIVERS PROD. A RECEVOIR	6 000.00	4 095.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	350.00	
51870000 ICNE A RECEVOIR	350.00	
TOTAL	6 350.00	8 368.00

SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES JMC AUDIT

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le 31/12/2016	Exercice clos le 31/12/2015
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	261.86	303.00
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 650.00	7 895.00
Dettes fiscales et sociales	32 875.00	46 569.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	40 786.86	54 767.00

Détail des charges à payer

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le 31/12/2016	Exercice clos le 31/12/2015
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	261.86	303.00
51860000 INTERETS COURUS A PAYER	261.86	303.00
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 650.00	7 895.00
40800000 FOURN. FACT.NON PARVENUES	7 650.00	7 895.00
Dettes fiscales et sociales	32 875.00	46 569.00
42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES	15 477.00	8 312.00
43810000 CH. A PAYER CONGES PAYES	6 626.00	3 137.00
43860000 AUTR.CHARG.SOCIAL.A PAYER		30 000.00
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	10 772.00	5 120.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	40 786.86	54 767.00

SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES JMC AUDIT

Liste des filiales et participations

Dénomination Siège social	Capital Capitaux propres	Q. P. Détenue Divid. encaiss	Val. brute Titres Val. nette Titres	Prêts avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
FILIALES (plus de 50%)					
SAS AERONEFS SERVICE 25 RUE MARCEL ISSARTIE	150 000	100.00	150 000 150 000		
SAS GAD AEROSPACE PR BENGALORE INDE	14 446	100.00	14 446 14 446	46 689	
EURL LA QUINTINIE 24350 TOCANE SAINT PAR	1 500 (53 174)	99.00	1 500 1 500	65 105	7 282 (4 454)
SCEA LES PLANCHES 24350 TOCANE SAINT PAR	76 225 (16 831)	100.00	76 225 76 225	332 894	1 612 (53 509)
PARTICIPATIONS (10 à 50%)					
AUTRES TITRES					

SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
JMC AUDIT