RCS : CANNES
Code greffe : 0602

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2009 B 00378
Numéro SIREN : 511 794 075
Nom ou dénomination : GOTHA CLUB

Ce dépôt a été enregistré le 21/04/2017 sous le numéro de dépôt 915

Greffe du Tribunal de Commerce de Cannes : dépôt N°915 en date du 21/04/2017

2017 B 378 915

COMPTES ANNUELS

SAS GOTHA CLUB

4 rue des Etats-Unis
06400 CANNES
Tél.
Fax.
Exercice clos le 30/04/2016

APE : 5630Z– SIRET : 51179407500032

Copie certifiée conforme à l'original.

SAS CABINET SONIA LISNARD

13 boulevard CARNOT Tél : 04 93 38 51 07

06400 CANNES Fax : 04 93 38 16 97

Sommaire

Bilan 1

Compte de résultat 7

Annexe des comptes annuels 13

Liasse fiscale 24

COMPTES ANNUELS

Bilan

Bilan **Exercice clos le 30/04/2016**

SAS GOTHA CLUB

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/04/16	Net au 30/04/15
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outillage	3 500,00	3 385,27	114,73	814,73
Autres immobilisations corporelles	852 080,04	411 294,38	440 785,66	498 901,11
Immobilisations financières				
Autres immobilisations financières	425 927,30		425 927,30	213 927,30
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 281 507,34	414 679,65	866 827,69	713 643,14
Stocks				
Matières premières et autres approv.	434 303,88		434 303,88	242 568,02
Créances				
Clients et comptes rattachés	728 949,02	36 443,58	692 505,44	87 900,31
Fournisseurs débiteurs	1 440 694,00		1 440 694,00	
Etat, Impôts sur les bénéfices	26 497,10		26 497,10	29 969,00
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	750,71		750,71	18 845,27
Autres créances	89 720,34		89 720,34	410 751,54
Divers				
Disponibilités	10 037,51		10 037,51	9 389,50
Charges constatées d'avance	798 302,84		798 302,84	1 274 137,72
TOTAL ACTIF CIRCULANT	3 529 255,40	36 443,58	3 492 811,82	2 073 561,36
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	**4 810 762,74**	**451 123,23**	**4 359 639,51**	**2 787 204,50**

Bilan **Exercice clos le 30/04/2016**

SAS GOTHA CLUB

	Net au 30/04/16	Net au 30/04/15
PASSIF		
Capital social ou individuel	3 000,00	3 000,00
Réserve légale	300,00	300,00
Report à nouveau	-553 360,68	-265 856,23
Résultat de l'exercice	-3 321,15	-287 504,45
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-553 381,83	-550 060,68
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour charges	257 112,00	303 000,00
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	257 112,00	303 000,00
Découverts et concours bancaires	1 647 758,49	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	1 647 758,49	
Emprunts et dettes financières diverses – Associés	66,86	66,86
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	807 758,30	721 303,75
Organismes sociaux	5 743,07	19 160,80
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	577 192,81	509 962,04
Autres dettes fiscales et sociales	152 623,41	2 776,59
Dettes fiscales et sociales	735 559,29	531 899,43
Autres dettes	1 169 766,40	1 460 995,14
Produits constatés d'avance	295 000,00	320 000,00
TOTAL DETTES	4 655 909,34	3 034 265,18
TOTAL PASSIF	**4 359 639,51**	**2 787 204,50**

Bilan détaillé **Exercice clos le 30/04/2016**

SAS GOTHA CLUB

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/04/16	Net au 30/04/15
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
21550000 – OUTILLAGE INDUSTRIEL	3 500,00		3 500,00	3 500,00
28155000 – AMORT MATERIELS		3 385,27	-3 385,27	-2 685,27
Installations techniques, matériel et outillage	3 500,00	3 385,27	114,73	814,73
21810000 – INSTAL.GALES, AGENCT, AMÉNAG	550 353,65		550 353,65	543 453,65
21820000 – MATÉRIEL DE TRANSPORT	4 030,00		4 030,00	4 030,00
21830000 – MATÉRIEL DE BUREAU	89 490,79		89 490,79	81 755,79
21840000 – MOBILIER	208 205,60		208 205,60	188 425,60
28181000 – AMORTIS. INSTAL. GALES, AGENC		197 736,68	-197 736,68	-143 044,74
28182000 – AMORTIS. MATÉRIEL DE TRANSPO		3 065,04	-3 065,04	-2 259,04
28183000 – AMORTIS. MATÉR.BUREAU ET INF		49 630,79	-49 630,79	-41 610,42
28184000 – AMORTIS. MOBILIER		160 861,87	-160 861,87	-131 849,73
Autres immobilisations corporelles	852 080,04	411 294,38	440 785,66	498 901,11
Immobilisations financières				
27500000 – DÉPÔTS ET CAUTIONNEMENTS	213 927,30		213 927,30	213 927,30
27500001 – CAUTION MOET	210 000,00		210 000,00	
27500002 – CAUTIONS VERSEES / AUTRUI	2 000,00		2 000,00	
Autres immobilisations financières	425 927,30		425 927,30	213 927,30
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 281 507,34	414 679,65	866 827,69	713 643,14
Stocks				
31000000 – STOCKS MATIÈRES PREMIÈRES	398 991,88		398 991,88	207 256,02
32240000 – FOURN. CONSOMM. DE MAGASIN	35 312,00		35 312,00	35 312,00
Matières premières et autres approv.	434 303,88		434 303,88	242 568,02
Créances				
41100000 – CLIENTS	135 216,82		135 216,82	87 900,31
41600000 – CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEUX	593 732,20		593 732,20	
49100000 – DÉPRÉCIATIONS COMPTES CLIENT		36 443,58	-36 443,58	
Clients et comptes rattachés	728 949,02	36 443,58	692 505,44	87 900,31
40100000 – FOURNISSEURS	694,00		694,00	
40900000 – FOURNISSEURS DÉBITEURS	1 440 000,00		1 440 000,00	
Fournisseurs débiteurs	1 440 694,00		1 440 694,00	
44400000 – ETAT – IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICE	26 497,10		26 497,10	29 969,00
Etat, Impôts sur les bénéfices	26 497,10		26 497,10	29 969,00
44562000 – TVA DÉDUCTIBLE S/IMMOBILISAT	555,00		555,00	
44566100 – TVA DÉDUCTIBLE SUR ACHATS				16 619,66
44570100 – TVA COLLECTEE 10%	195,71		195,71	
44586000 – TVA SUR FACTURES NON PARVEN				2 225,61
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	750,71		750,71	18 845,27
45510300 – P.T.I. ASSOCIE	39 559,21		39 559,21	39 559,21
46700400 – NICOLAS LE SAOUT				10 000,00
46700500 – PADA EVENTS	4 000,00		4 000,00	
46720100 – CASA MIA	369,02		369,02	3 620,52
46720300 – SARL TBK	42 645,41		42 645,41	43 181,41
46720400 – LA CHUNGA	3 146,70		3 146,70	314 390,40
Autres créances	89 720,34		89 720,34	410 751,54
Divers				
51200100 – SOCIETE GENERALE				435,60

Bilan détaillé **Exercice clos le 30/04/2016**

SAS GOTHA CLUB

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/04/16	Net au 30/04/15
51220000 – BANQUE SG2				91,68
51230000 – MONTE PASCHI				3 874,26
53000000 – CAISSE	10 037,51		10 037,51	4 987,96
~~Disponibilités~~	~~10 037,51~~		~~10 037,51~~	~~9 389,50~~
48600000 – CHARGES CONSTATÉES D'AVANC	798 302,84		798 302,84	1 274 137,72
Charges constatées d'avance	798 302,84		798 302,84	1 274 137,72
TOTAL ACTIF CIRCULANT	3 529 255,40	36 443,58	3 492 811,82	2 073 561,36
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	**4 810 762,74**	**451 123,23**	**4 359 639,51**	**2 787 204,50**

Bilan détaillé **Exercice clos le 30/04/2016**

SAS GOTHA CLUB

	Net au 30/04/16	Net au 30/04/15
PASSIF		
10130000 – CAPITAL SOUSCRIT–APPELÉ, VERSÉ	3 000,00	3 000,00
Capital social ou individuel	3 000,00	3 000,00
10610000 – RÉSERVE LÉGALE	300,00	300,00
Réserve légale	300,00	300,00
11900000 – REPORT À NOUVEAU (SOLDE DÉBITEUR)	-553 360,68	-265 856,23
Report à nouveau	-553 360,68	-265 856,23
Résultat de l'exercice	-3 321,15	-287 504,45
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-553 381,83	-550 060,68
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
15800000 – AUTRES PROVISIONS POUR CHARGES	257 112,00	303 000,00
Provisions pour charges	257 112,00	303 000,00
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	257 112,00	303 000,00
51220000 – BANQUE SG2	2 083,28	
51230000 – MONTE PASCHI	1 645 675,21	
Découverts et concours bancaires	1 647 758,49	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	1 647 758,49	
45510100 – C/C TARTARY PATRICK	66,86	66,86
Emprunts et dettes financières diverses – Associés	66,86	66,86
40100000 – FOURNISSEURS	807 758,30	716 730,22
40810000 – FOURNISSEURS – FACT. NON PARVENUES		4 573,53
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	807 758,30	721 303,75
43100000 – URSSAF	2 134,00	
43860000 – CHARGES SOCIALES – CHARGES À PAYER	3 609,07	19 160,80
Organismes sociaux	5 743,07	19 160,80
44551000 – TVA À DÉCAISSER	436 518,00	509 962,04
44566100 – TVA DÉDUCTIBLE SUR ACHATS	1 037,62	
44570000 – TVA COLLECTEE 20%	139 637,19	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	577 192,81	509 962,04
44200000 – ETAT – IMPÔTS ET TAXES RECOUV.S/TIE	145 370,00	
44860000 – ETAT – AUTRES CHARGES À PAYER	2 287,41	2 776,59
44862000 – CFE	4 966,00	
Autres dettes fiscales et sociales	152 623,41	2 776,59
Dettes fiscales et sociales	735 559,29	531 899,43
41100000 – CLIENTS	5 065,00	
46700000 – AUTRES COMPTES DÉBITEURS/CRÉDITEURS		2 500,00
46700300 – POURBOIRES / VIREMENT		1 980,00
46700600 – MAITRE EZAVIN	1 084 692,88	1 264 992,14
46704000 – SPORTING BEACH	174,86	
46723000 – DAVID BAROKAS	715,24	
46724000 – PATRICK TARTARY	79 118,42	41 523,00
46725000 – DB GROUP		150 000,00
Autres dettes	1 169 766,40	1 460 995,14
48700000 – PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	295 000,00	320 000,00
Produits constatés d'avance	295 000,00	320 000,00
TOTAL DETTES	4 655 909,34	3 034 265,18
TOTAL PASSIF	**4 359 639,51**	**2 787 204,50**

COMPTES ANNUELS

Compte de résultat

Compte de résultat **Exercice clos le 30/04/2016**

SAS GOTHA CLUB

	du 01/05/15 au 30/04/16 12 mois	du 01/05/14 au 30/04/15 12 mois
PRODUITS		
~~Ventes de marchandises~~	4 692,10	44 650,22
Production vendue	9 205 496,92	10 059 131,06
Autres produits	252 810,38	783,62
Total	9 462 999,40	10 104 564,90
CONSOMMATION M/SES & MAT		
Achats de marchandises	27 764,16	23 261,95
Achats de m.p & aut.approv.	1 714 273,36	1 594 891,36
Variation de stock (m.p.)	-191 735,86	161 849,04
Autres achats & charges externes	6 306 886,60	6 344 851,82
Total	7 857 188,26	8 124 854,17
MARGE SUR M/SES & MAT	1 605 811,14	1 979 710,73
CHARGES		
Impôts, taxes et vers. assim.	150 691,09	44 597,64
Salaires et Traitements	1 401 578,68	1 631 144,02
Charges sociales	83 400,50	109 913,90
Amortissements et provisions	129 674,03	94 998,92
Autres charges	107 811,81	151 489,72
Total	1 873 156,11	2 032 144,20
RESULTAT D'EXPLOITATION	-267 344,97	-52 433,47
Charges financières		108,97
Résultat financier		-108,97
RESULTAT COURANT	-267 344,97	-52 542,44
Produits exceptionnels	514 770,50	4 634,00
Charges exceptionnelles	250 746,68	239 596,01
Résultat exceptionnel	264 023,82	-234 962,01
RESULTAT DE L'EXERCICE	**-3 321,15**	**-287 504,45**

Compte de résultat détaillé **Exercice clos le 30/04/2016**

SAS GOTHA CLUB

	du 01/05/15 au 30/04/16 12 mois	du 01/05/14 au 30/04/15 12 mois
PRODUITS		
70700000 – VENTES DE MARCHANDISES 20%	4 274,79	43 524,62
~~70710000 – VENTES DE MARCHANDISES 10%~~	417,31	1 125,60
Ventes de marchandises	4 692,10	44 650,22
70100000 – RECETTES BOUTIQUE	40 973,50	252 920,47
70100002 – RECETTES VESTIAIRES	5 860,00	
70100004 – BILLETERIE 20%	143 415,84	
70101000 – RECETTES DISCOTHEQUE 20%	6 709 486,52	7 822 934,69
70101100 – RECETTES DISCOTHEQUE 10 %	1 682 088,92	1 298 155,90
70800000 – PRODUITS DES ACTIVITÉS ANNEXES	623 672,14	684 320,00
70820000 – COMMISSIONS ET COURTAGES		800,00
Production vendue	9 205 496,92	10 059 131,06
75800000 – PRODUITS DIVERS GESTION COURANTE	9 810,38	783,62
78150000 – REPRIS.S/PROVIS.RISQUES & CHARGES	243 000,00	
Autres produits	252 810,38	783,62
Total	9 462 999,40	10 104 564,90
CONSOMMATION M/SES & MAT		
60711000 – ACHATS MARCHANDISE VETEMENTS	2 744,00	1 462,00
60712000 – ACHATS COMPILATION	25 020,16	21 799,95
Achats de marchandises	27 764,16	23 261,95
60111000 – ACHAT MP CHAMPAGNE	985 453,83	1 037 338,84
60112000 – ACHAT MP ALCOOLS	508 483,23	394 403,42
60113000 – ACHAT MP EAUX/SOFTS/BIERES	173 766,63	155 729,41
60114000 – ACHAT MP VINS	43 274,24	152,40
60121000 – ACHAT MP NOURRITURE	3 295,43	7 267,29
Achats de m.p & aut.approv.	1 714 273,36	1 594 891,36
60310000 – VARIAT. STOCKS MAT. PREMIÈRES/FOURN	-191 735,86	161 849,04
Variation de stock (m.p.)	-191 735,86	161 849,04
60611000 – FOURNITURES ÉLECTRICITÉ	1 718,88	2 074,65
60614000 – FOURNITURES CARBURANT	12 885,31	10 065,27
60630000 – ACHATS DE PETIT ÉQUIPEMENT	18 771,09	17 755,61
60635000 – FOURNITURE PETITS MATERIELS	41 933,88	49 766,09
60636000 – ACHATS PETITS MAT VERRERIE	26 487,69	23 681,30
60637000 – VETEMENTS PERSONNELS	8 272,14	6 708,45
60640000 – ACHATS FOURNITURES ADMINISTRATIVES	13 080,14	13 619,76
60681000 – AUTRE MAT ET FOUR VETEMENTS	14 403,27	8 195,00
60685000 – AUTRE MAT DECORATION	414 225,56	314 382,59
61100000 – SOUS–TRAITANCE GÉNÉRALE	159 335,83	24 423,11
61110000 – SOUS TRAITANCE PRESTATION DJ	2 168 711,86	1 962 072,57
61110100 – SOUS TRAITANCE ANIMATIONS	91 936,47	138 307,30
61110200 – SOUS TRAITANCE SECURITE	18 583,26	26 130,00
61110300 – SS TRAITANCE COMM	173 277,89	333 990,94
61150000 – S/TRAITANCE COMPT ET ADMINISTRATION	20 733,16	
61300000 – LOCATIONS	1 200 000,00	1 200 000,00
61320000 – LOCATIONS IMMOBILIÈRES	52 978,66	63 603,01
61340000 – LOCA SON LUMIERE SONO	331 910,99	292 591,99
61352000 – LOCATIONS DE MATÉRIEL DE TRANSPORT	54 478,89	42 964,10
61353000 – LOCATIONS DE MATÉRIEL DE BUREAU	1 069,25	987,00
61380000 – LOCA DIVERS	213 323,98	164 038,63

Compte de résultat détaillé **Exercice clos le 30/04/2016**

SAS GOTHA CLUB

	du 01/05/15 au 30/04/16 12 mois	du 01/05/14 au 30/04/15 12 mois
61400000 – CHARGES LOCATIVES & COPROPRIÉTÉ	7 399,40	5 795,58
61500000 – ENTRETIEN ET RÉPARATIONS	31 349,10	20 042,85
61510000 – NETTOYAGE LOCAUX		374,41
61511000 – ENTRETIENT LINGE	68,00	473,50
61512000 – ENTRETIEN VEHICULE LOCATION	946,51	3 828,88
61560000 – MAINTENANCE	5 366,68	2 434,00
61560100 – CONTROLE TECHNIQUE INSTAL	1 250,00	2 325,00
61600000 – PRIMES D'ASSURANCE	42 806,88	42 343,27
61800000 – DIVERS		155,44
61810000 – DOCUMENTATION GÉNÉRALE		3,99
62210000 – COMMISSIONS ET COURTAGES SUR ACHATS	143 047,45	103 462,00
62211000 – PERSONEL INTERMEDIAIRE HONO	24 500,00	2 102,00
62220000 – COMMISSIONS ET COURTAGES SUR VENTES	109 120,92	117 731,60
62260000 – HONORAIRES	16 500,00	11 183,34
62260100 – HONO AVOCAT	24 620,76	10 809,18
62260200 – HONO COMPTABLE	21 687,36	32 036,00
62260300 – HONO CONSULANTS TECHNIQUES	5 690,00	4 200,00
62260400 – HONORAIRES PROCEDURE SAUVEGARD	15 613,21	
62270000 – FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	1 355,49	1 022,68
62280000 – RÉMUN. & HONORAIRES DIVERS		350 000,00
62300000 – PUBLICITÉ	164 034,00	165 154,64
62340000 – CADEAUX À LA CLIENTÈLE	19 644,07	94 233,13
62360000 – CATALOGUES ET IMPRIMÉS		70,00
62380000 – DIVERS (POURBOIRES, DONS COURANTS)		14 668,13
62410000 – TRANSPORTS SUR ACHATS	237,10	664,00
62504000 – DEPL HEBERGEMENT STAF	30 266,83	38 186,70
62510000 – VOYAGES ET DÉPLACEMENTS	982,14	7 518,72
62510100 – DEPL DJ	191 452,49	225 844,90
62510200 – DEPL STAFF	15 596,81	5 208,87
62560000 – MISSIONS		2 426,35
62570000 – RÉCEPTIONS	9 893,62	8 531,34
62570100 – RECEP DIRECTION	1 124,00	8 615,59
62570200 – RECEPT STAFF	73 339,14	44 981,18
62570300 – RECEPT DJ	28 183,73	21 464,13
62571000 – HEB DJ	162 010,91	160 741,85
62600000 – FRAIS POSTAUX	11 317,40	12 819,88
62610000 – FRAIS DE TÉLÉCOMMUNICATION	249,03	106,60
62780000 – PRESTATIONS DE SERVICES BANCAIRES	109 115,37	127 877,72
62810000 – COTISATION CGA		57,00
Autres achats & charges externes	6 306 886,60	6 344 851,82
Total	7 857 188,26	8 124 854,17
MARGE SUR M/SES & MAT	1 605 811,14	1 979 710,73
CHARGES		
63330000 – FORMATION CONTINUE (ORGANISME)	2 607,54	3 303,55
63350000 – TAXE D'APPRENTISSAGE (VERST LIBÉR.)	442,22	541,23
63511000 – CONTRIBUT° ÉCONOMIQUE TERRITORIALE	9 140,00	9 036,00
63530000 – IMPÔTS INDIRECTS	1 148,82	1 201,25
63580000 – AUTRES DROITS	145 370,00	
63710000 – CONTRIBUTION SOCIALE DE SOLIDARITÉ	-8 017,49	30 515,61

Compte de résultat détaillé **Exercice clos le 30/04/2016**

SAS GOTHA CLUB

	du 01/05/15 au 30/04/16 12 mois	du 01/05/14 au 30/04/15 12 mois
Impôts, taxes et vers. assim.	150 691,09	44 597,64
64100000 – SALAIRES (MASSE)	1 327 988,44	1 532 165,11
~~64110000 – SALAIRES~~	~~51 268,88~~	~~69 244,53~~
64120000 – CONGÉS PAYÉS	22 321,36	27 734,38
64140000 – INDEMNITÉS ET AVANTAGES DIVERS		2 000,00
Salaires et Traitements	1 401 578,68	1 631 144,02
64510000 – COTISATIONS À L'URSSAF	69 346,37	93 051,66
64532000 – COTISATIONS RETRAITE –ARRCO AUDIENS	15 848,62	19 647,25
64533000 – COTISATION PROFESSIONNELLE	212,00	
64534000 – COTIS PREVOYANCE –GP MORNAY	982,77	1 300,51
64540000 – COTISATIONS ASSEDIC	10 566,84	12 916,54
64750000 – MÉDECINE DU TRAVAIL ET PHARMACIE		25,94
64900000 – CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ENTREP	-13 556,10	-17 028,00
Charges sociales	83 400,50	109 913,90
68112000 – DOT. AMORT. S/IMMOBIL. CORPOREL.	93 230,45	94 998,92
68174000 – DOT. PROV. DÉPRÉC. CRÉANCES CLIENTS	36 443,58	
Amortissements et provisions	129 674,03	94 998,92
65160000 – DROITS D'AUTEURS	59,94	
65180100 – SACEM	76 201,14	73 323,41
65180200 – SPRE		59 675,17
65180300 – DROITS CNV	5 017,79	16 516,21
65400000 – PERTES S/CRÉANCES IRRÉCOUVRABLES	21 045,00	
65800000 – CHARGES DIVERSES GESTION COURANTE	5 487,94	1 974,93
Autres charges	107 811,81	151 489,72
Total	1 873 156,11	2 032 144,20
RESULTAT D'EXPLOITATION	-267 344,97	-52 433,47
66117000 – INTÉRÊTS SUR DETTES PARTICIPATIONS		-66,86
66160000 – INTÉRÊTS BANCAIRES		120,43
66180000 – INTÉRÊTS DES AUTRES DETTES		55,40
Charges financières		108,97
Résultat financier		-108,97
RESULTAT COURANT	-267 344,97	-52 542,44
77100000 – PRODUITS EXCEPT. S/OPÉR. GESTION		4,00
77210000 – PRODUITS/EXERCICES ANTERIEURS	114 770,50	
77510000 – PROD CESSIONS ACTIFS – IMMO INCORP	400 000,00	
77880000 – PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS		4 630,00
Produits exceptionnels	514 770,50	4 634,00
67100000 – CHARGES EXCEPTION. S/OPÉRAT.GESTION	6 235,67	10,00
67120000 – PÉNALITÉS ET AMENDES	30 666,61	6 972,77
67130000 – DONS ET LIBÉRALITÉS	5 000,00	
67140000 – CRÉANCES DEVENUES IRRÉCOUVRABLES	1 976,67	
67200000 – CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS	9 755,73	150,00
67800000 – AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES		186 128,24
67880000 – CHARGES EXCEPTIONNELLES DIVERSES		46 335,00
68750000 – DOT. PROV. RISQUES ET CHARGES EXCEP	197 112,00	

Compte de résultat détaillé **Exercice clos le 30/04/2016**

SAS GOTHA CLUB

	du 01/05/15 au 30/04/16 12 mois	du 01/05/14 au 30/04/15 12 mois
Charges exceptionnelles	250 746,68	239 596,01
Résultat exceptionnel	264 023,82	-234 962,01
RESULTAT DE L'EXERCICE	**-3 321,15**	**-287 504,45**

COMPTES ANNUELS

Annexe des comptes annuels

Règles et méthodes comptables **Exercice clos le 30/04/2016**

SAS GOTHA CLUB

Désignation de la société : SAS GOTHA CLUB

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/04/2016, dont le total est de 4 359 640 EURO
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 3 321 EURO.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période ~~du 01/05/2015 au 30/04/2016~~.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/10/2016 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/04/2016 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014.
Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en EURO.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Installations techniques : 5 à 10 ans
* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
* Matériel de transport : 4 à 5 ans
* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.
L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

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

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 13 556 EURO a été porté au crédit du compte 649 – Charges de personnel – CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2015 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 500			3 500
– Installations générales, agencements aménagements divers	543 454	6 900		550 354
– Matériel de transport	4 030			4 030
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	270 181	27 515		297 696
– Emballages récupérables et divers				
– Immobilisations corporelles en cours				
– Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	821 165	34 415		855 580
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations				
– Autres titres immobilisés				
– Prêts et autres immobilisations financières	213 927	212 000		425 927
Immobilisations financières	213 927	212 000		425 927
ACTIF IMMOBILISE	**1 035 092**	**246 415**		**1 281 507**

- Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		34 415	212 000	246 415
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		**34 415**	**212 000**	**246 415**
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 685	700		3 385
– Installations générales, agencements aménagements divers	143 045	54 692		197 737
– Matériel de transport	2 259	806		3 065
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	173 460	37 033		210 493
– Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	321 449	93 230		414 680
ACTIF IMMOBILISE	**321 449**	**93 230**		**414 680**

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 3 510 841 EURO et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	425 927		425 927
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	728 949	728 949	
Autres	1 557 662	1 557 662	
Capital souscrit – appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	798 303	798 303	
Total	**3 510 841**	**3 084 914**	**425 927**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

– Poste "Clients" :

Au 30/04/2016, la société GOTHA dispose d'une créance de 728.949,02€ TTC auprès de ses clients. La société estime être en mesure de recouvrer la somme de 685.216,82€ sur ces créances. Ainsi, la société à procéder à la comptabilisation d'une dépréciation des créances pour 43.732,20€.

Il convient cependant de noter que le recouvrement de ces créances aurait dû être réalisée sur la saison 2016 (de mai à aout 2016). Néanmoins en raison de l'attentat survenue à Nice le 14/07/2016, ces clients ont annulés leurs séjours sur la Côte d'Azur.

Postérieurement à la clôture de l'exercice, une somme de 200.000€ a été recouvrée le 25/10/2016 sur cette créance.

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 3 000,00 EURO décomposé en 3 000 titres d'une valeur nominale de 1,00 EURO.

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	303 000	197 112	243 000		257 112
Total	**303 000**	**197 112**	**243 000**		**257 112**
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation			243 000		
Financières					
Exceptionnelles		197 112			

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 4 655 909 EURO et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
– à 1 an au maximum à l'origine	1 647 758	1 647 758		
– à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	807 758	807 758		
Dettes fiscales et sociales	735 559	735 559		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	1 169 833	1 169 833		
Produits constatés d'avance	295 000	295 000		
Total	**4 655 909**	**4 655 909**		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				
(**) Dont envers les associés	67			

Charges à payer

	Montant
CHARGES SOCIALES – CHARGES À PAYER	3 609
ETAT – AUTRES CHARGES À PAYER	2 287
CFE	4 966
Total	**10 862**

- Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATÉES D AVANCE	798 303		
Total	**798 303**		

Evènements postérieurs à la clôture

– Vérification de la comptabilité portant sur la période du 01/01/2012 au 30/09/2014 :

La société GOTHA CLUB a fait l'objet d'un contrôle fiscal portant sur la période du 01/01/2012 au 30/09/2014.

La proposition de rectification du 04/07/2016 fait apparaître :

* un montant de droits et majorations de 195.124 € au titre de la retenue à la source sur les sommes versées aux artistres résidents à l'étranger ;
* un montant de 1.988 € au titre de l'amende de 5% appliquée aux versements en espèces supérieurs à 15.000 €.

La société a jugé utile de provisionner 100 % des sommes redressés, soit une provision globale de 197.122 €.

GOTHA
CLUB

Société par actions simplifiée
Capital social : 3.000,00 euros
Siège social : 4, rue des Etats-Unis
06000 CANNES
RCS CANNES 511 794 075

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 AVRIL 2016

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Président et décide d'affecter la perte comptable nette de 3.321,15 euros de l'exercice clos le 30 avril 2016 de la manière suivante :

Résultat de l'exercice clos au 30/04/2016 ..... - 3.321,15 euros

↳ Affecté en totalité au poste « **Report à nouveau** ».

Cette résolution a été approuvée à l'unanimité par l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 31 mars 2017.

« Certifié conforme »

Le président

GOTHA
CLUB

Société par actions simplifiée
Capital social : 3.000,00 euros
Siège social : 4, rue des Etats-Unis
06000 CANNES
RCS CANNES 511 794 075

RAPPORT DE GESTION DU PRESIDENT A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 31 MARS 2017

Messieurs,

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 durant l'exercice clos le **30 avril 2016** et 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.

Il vous sera ensuite donné lecture des rapports des Commissaires aux comptes.

Nous vous informons du fait que la société a été amenée à déposer 3 requêtes en vue de proroger la date de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle statuant sur les comptes de l'exercice clos au 30 avril 2016.

Par ordonnance du 26/10/2016, rendue par le Président du Tribunal de Commerce de Cannes, ledit délai a été prorogé jusqu'au 30/11/2016.
Par une deuxième ordonnance du 06/12/2016, rendue par le Président du Tribunal de Commerce de Cannes, ledit délai a été prorogé jusqu'au 31 décembre 2016.
Par une troisième et dernière ordonnance du 22/12/2016, rendue par le Président du Tribunal de Commerce de Cannes, ledit délai a été prorogé jusqu'au 31 mars 2017.

C'est dans ces conditions que nous vous invitons à vous présenter le 31/03/2017 à l'effet de vous présenter les comptes de notre société.

ACTIVITE DE LA SOCIETE

L'exercice considéré recouvre une période de 12 mois partant du 1er mai 2015 au 30 avril 2016.

Notre société a pour activités principales : débit de boissons, discothèque, la création d'événements et plus généralement des activités de loisirs.

Il est rappelé que le Tribunal de commerce de Cannes a prononcé en date du 24 septembre 2012, l'ouverture d'une procédure de sauvegarde.
Le Tribunal de commerce de Cannes a arrêté le plan de sauvegarde pour une durée de 96 mois.

- Le Commissaire nommé à l'exécution du plan est Me Pierre Louis EZAVIN
- Le mandataire judiciaire est Me Didier CARDON.

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

	30/04/2016 En €uros	30/04/2015 En €uros
– Le chiffre d'affaires réalisé	9.210.189	10.103.781
– Le résultat d'exploitation	- 267.344	- 52.433
– Le résultat	- 3.321	- 287.504
– Effectif salarié :	19	24

Evènement important survenu au cours de l'exercice écoulé :

Il est à noter que durant l'exercice écoulé, en date du 23 novembre 2015, notre société a cédé sa marque « GOTHA CLUB » pour un montant de QUATRE CENT MILLE EUROS (400.000 €uros).

- Evolution prévisible et perspectives d'avenir :

D'une part, notre société doit satisfaire aux conditions du plan de sauvegarde.

D'autre part, il est à craindre que les attentats survenus en France, et tout particulièrement l'attaque survenue à Nice le 14 Juillet 2016, aient un impact défavorable sur la perspective d'avenir de notre société, notamment dans sa fréquentation touristique.
D'ores et déjà, nous remarquons que les exigences en termes de sécurité ont augmenté, laissant craindre un effondrement de la demande, singulièrement de la part des touristes étrangers.

- Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice.

① Le Commissaire aux comptes de notre société a ouvert une procédure d'alerte, par courrier adressé au dirigeant le 17/12/2016.

② Par AGE du 25 janvier 2017, il a été pris les décisions suivantes :

- Ratification des mandats annuels successifs de la SC PTI Holding en qualité de Président, rétroactivement depuis la création de la société ;
- Ratification de l'intégralité des actes pris sous la seule responsabilité de la SC PTI Holding en qualité de dirigeant unique et ce depuis l'immatriculation de la société.
- Modifications statutaires diverses, savoir :

Modification de la durée du mandat du Président (article 12 des statuts)
Ancienne durée de mandat : 1 an
Nouvelle durée de mandat : illimitée

Modification complète de l'article 13 :

Suppression pure et simple relative au comité de surveillance
Etant précisé que depuis l'immatriculation de la société, aucun comité de surveillance n'a été constitué

Adjonction de la possibilité d'une nomination d'un Directeur Général

Suppression des catégories d'actions connues sous les libellés « A », « B », « C » et « D »
Etant précisé que ces catégories n'avaient comme seul intérêt que de se prononcer sur le mandat annuel du Président, et la nomination des membres du Comité de surveillance.

Ces modifications statutaires corrélatives, régulièrement effectuées, n'entraîneront pas la création d'une personne morale nouvelle.

Son capital reste fixé à la somme de TROIS MILLE EUROS (3.000,00 euros).

La durée de la Société, sa dénomination, son objet et son siège social ne sont pas modifiés.

Les statuts ont été modifiés en conséquence.

③ Par AGE du 16 février 2017, il a été pris les décisions suivantes :

Dans le cadre des articles L.234-2 alinéa 2 et R 234-6 du Code de commerce et suite au rapport d'alerte du Commissaire aux comptes de la société, adressé en date du 08/02/2017 :

- Mise en place d'un suivi régulier et tout particulièrement d'un « tableau de bord », à l'effet de permettre de savoir si les prévisions telles qu'elles ressortent du tableau prévisionnel sont bien tenues.

- Pouvoir est donné au Président à l'effet de négocier des conventions de règlements avec les administrations sociales, fiscales et les principaux fournisseurs. Copie des accords signés devant être remise au CAC

- Fixation de 2 réunions prévues au mois de juin et septembre.

④ Apport en compte courant :

Les associés ont eu recours à des apports en compte courant à hauteur de 230.000,00 €.

- Activité en matière de recherche et de développement.

Au cours de l'exercice écoulé, la société n'a eu aucune activité en matière de recherche et de développement.

- Pratiques anticoncurrentielles

Conformément à l'article L.464-2 du Code de commerce, nous vous informons que notre société n'a pas fait l'objet d'une saisine de l'Autorité de concurrence.

- Informations relatives aux délais de paiement

Conformément à l'article L 441-6-1 du Code de commerce, nous vous précisons les informations relatives aux délais de paiement de nos fournisseurs :

Notre société exerce une activité saisonnière :

- ✓ à l'occasion du Festival du film, au mois de mai
  et
- ✓ durant la période estivale (juillet et aout)

Les fournisseurs les plus importants, savoir principalement les artistes, DJ et leurs accompagnants, sont réglés d'avance, et au moment de la prestation.

Les fournisseurs de boissons, et denrées alimentaires à consommer sur place, sont réglées, au plus tard, avant la fin du mois d'octobre pour le solde des factures dues.

Les loyers sont payés d'avance.

Ceci sous réserve bien évidement du passif intégré dans le plan de redressement.

* *

*

RESULTATS - AFFECTATION

- Examen des comptes et résultats.

Nous allons maintenant vous présenter en détail les comptes annuels que nous soumettons à votre approbation et qui ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Les règles et méthodes d'établissement des comptes annuels sont identiques à celles retenues pour les exercices précédents.

* *

*

Au cours de l'exercice clos le 30 avril 2016, le chiffre d'affaires s'est élevé à 9.210.189 euros contre 10.103.781 lors de l'exercice précédent.

Le total des produits d'exploitation s'élève à 9.462.999 euros.

Le total des charges d'exploitation s'élève à 9.730.344 euros.

Le résultat d'exploitation ressort donc déficitaire pour l'exercice clos au 30 avril 2016, à -267.344 euros, contre également un résultat déficitaire de 52.433 euros réalisé sur l'exercice antérieur.

Le montant des salaires et traitements s'élève à 1.401.578 euros contre 1.631.144 euros lors de l'exercice antérieur.

La société comporte un effectif salarial moyen de 19 personnes.

Le résultat courant avant impôts s'élève à -267.344 euros contre -52.542 euros lors de l'exercice antérieur.

On note un résultat exceptionnel de +264.023 euros essentiellement constitué par la cession de la marque « GOTHA CLUB ».

En conséquence, le résultat de l'exercice clos au 30 avril 2016 s'élève à -3.321 euros contre un résultat de -287.504 euros lors de l'exercice clos le 30 avril 2015.

- 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 une perte de 3 321,15 euros.

Nous vous proposons également de bien vouloir approuver l'affectation suivante :

Résultat de l'exercice clos au 30/04/2016 ..... **- 3.321,15 euros**

↳ Affecté en totalité au poste « **Report à nouveau** ».

- Distributions antérieures de dividendes

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, nous vous demanderons de bien vouloir prendre acte du fait qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée depuis la constitution de la société.

- Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code général des impôts, nous vous informons que le montant des dépenses et charges visées à l'article 39-4 dudit code, au cours de l'exercice clos, au 30 avril 2016, est nul.

-Filiales, participations

Notre société ne détient aucune participation dans d'autres sociétés.

- Rémunération des dirigeants

Nous vous proposons aussi de bien vouloir approuver la rémunération de vos dirigeants au titre de l'exercice écoulé.

- Conventions réglementées

En application de l'article L. 227-10 du Code de commerce, vous trouverez toutes les indications utiles dans le rapport spécial de votre Commissaire aux comptes.

Nous vous demanderons, à cet effet, de bien vouloir approuver les conventions qui y sont décrites.

ADMINISTRATION ET CONTROLE DE LA SOCIETE

Mandat du Président :

Nous vous informons qu'aucun mandat n'est venu à expiration.

Mandat du CAC :

Nous vous rappelons que les fonctions de vos commissaires aux comptes sont valables jusqu'au temps restant à courir, soit à la date de l'assemblée 2019, qui statuera sur les comptes de l'exercice clos en 2018.

* *

*

Conclusion

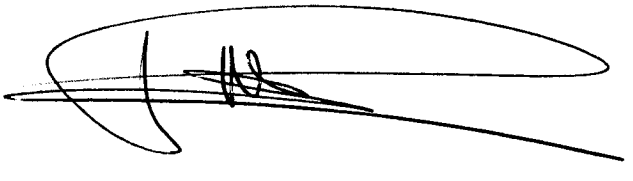
Nous souhaitons que ces diverses propositions emportent votre approbation et que vous voudrez bien donner au président *quitus* de sa gestion pour l'exercice social sur lequel vous avez à vous prononcer.

Nous vous invitons, après la lecture des rapports présentés par votre Commissaire aux Comptes, à adopter les résolutions que nous soumettons à votre vote.

Fait à Cannes,

Le 13 mars 2017

LE PRESIDENT



EUROPCONSULT International

29 rue d'Artois 75008 Paris
Tel (33) 0-1 45 62 11 24

Wirtschaftsprüfung
Steuerberatung
Chartered Accountant
Révision des Comptes en CH
注册会计师 税务 管理咨询
Commissariat aux Comptes
Expertise Comptable

SAS GOTHA CLUB

Société par Actions Simplifiée au capital de 3 000 Euros
Siège social : 4 rue des Etats-Unis 06 400 CANNES

R.C.S. CANNES 511 794 075

****

Exercice du 01/05/2015 au 30/04/2016

****

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 30/04/2016 sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;

- la justification de nos appréciations ;

- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

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

I. Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives.

Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

II. Justification des appréciations

La société a comptabilisé des provisions pour dépréciation de créances dont le montant est insuffisant à notre avis à hauteur de 350 K€ .

Cela concerne essentiellement un client dont le total de la créance de l'entreprise au 30/4/16 de 586 707 € , était restée au même montant à fin septembre 2016 , inchangée en fait depuis la fin de la saison précédente le 31/8/2015 , le client n'étant pas revenu pendant la saison 2016 . Il a cependant réglé une partie de sa dette à hauteur de 200 000 € en octobre 2016 , suite à la relance de votre Président, mais votre société n'a pas présenté une reconnaissance de dettes sur cette créance , pas davantage qu'elle n'a accepté que nous demandions à ce client de confirmer cette créance.

C'est un client depuis plusieurs années de l'entreprise mais qui paye toujours avec retard et demande des réductions de créance.

La société a accepté de provisionner 36 K€ sur les 350 K€ restant dus, ce qui nous semble insuffisant au regard de notre appréciation , bien que votre Président ait écrit qu'il est convaincu que cette créance sera réglée.

Les informations contenues dans l'Annexe nous semblent insuffisantes pour expliciter la situation .

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, 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.

IV- Evènements postérieurs à la clôture de l'exercice

L'activité économique a été mauvaise pendant la saison d'exploitation qui est de 5 mois environ , entre mai et fin août 2016 ,ceci en raison d'une conjoncture très défavorable.

Il ressort de nos informations que le chiffre d'affaires atteint au 30/9/2016 ne permet pas de couvrir les charges et obligations financières de l'exercice à cette date , ce qui nous a conduit à demander au Président dans le cadre de la procédure prévue à l'article 234-2 du code de commerce les mesures envisagées pour remédier à cette situation.

Nous lui avons ensuite demandé de convoquer une assemblée générale afin de préciser ces mesures.

Suite à ses délibérations, nous avons estimé nécessaire de maintenir la procédure prévue à l'article 234-2 du code de commerce.

Le rapport de gestion du Président sur la situation financière et les comptes annuels ne nous semble pas non plus en adéquation avec la situation financière de la société.

Fait à Cannes, le 16 mars 2017

Le commissaire aux comptes
SARL EUROPCONSULT INTERNATIONAL

Michel Blanchard - Jacquet
Commissaire aux comptes associé