RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 13245
Numéro SIREN : 534 628 367
Nom ou dénomination : GHD COMMERCES

Ce dépôt a été enregistré le 10/05/2017 sous le numéro de dépôt 29949

20170299492015

DATE DEPOT : 10/05/2017

N° DE DEPOT : 29949

N° GESTION : 2015B13245

N° SIREN : 534628367

DENOMINATION : GHD COMMERCES

ADRESSE : 50/56 rue de la Procession 75015 Paris

MILLESIME : 2015

.

Greffe du tribunal
de commerce de Paris
Comptes annuels déposés le :
10 MAI 2017
Sous le N° : 29949

GHD COMMERCES
Société par actions simplifiée au capital de 8.182.610 euros
Siège Social : 50/56, rue de la Procession
75015 Paris
534 628 367 RCS Paris

PROCES-VERBAL DES DECISIONS
DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 29 MARS 2016

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

« L'Associé Unique décide d'affecter en report à nouveau, la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2015 s'élevant à <342.237> euros.

L'Associé Unique reconnaît par ailleurs qu'il lui a été rappelé qu'aucun dividende n'a été distribué au cours des trois exercices sociaux précédents. »

Cette proposition a été adoptée par l'associé unique de la Société, le 29 mars 2016.

Le Président
Monsieur Hugues Grimaldi

GIID COMMERCES
75015 PARIS

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2015 7			Exercice N-1 16/06/2015 6	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations en cours	50 883 945		50 883 945	21 081 780	29 802 165	141.36
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	50 883 945		50 883 945	21 081 780	29 802 165	141.36
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	201 649		201 649	16 934	184 715	NS
	Autres créances	4 114 862		4 114 862	6 410 932	2 296 070-	35.81-
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	2 447 628		2 447 628		2 447 628	
	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	6 764 138		6 764 138	6 427 866	336 272	5.23
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	57 648 083		57 648 083	27 509 646	30 138 438	109.56

CERTIFIÉ CONFORME

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

GHD COMMERCES
75015 PARIS

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2015 7	Exercice N-1 16/06/2015 6	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 6 582 770)	6 582 770	3 383 090	3 199 680	94.58
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	9 201 878	4 722 326	4 479 552	94.86
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	657 277	337 309	319 968	94.86
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	310-		310-	
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	342 237-	310-	341 927-	NS
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	16 099 378	8 442 415	7 656 963	90.70
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprés d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financiéres diverses	26 995 652	16 662 760	10 332 892	62.01
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	550 677	2 403 974	1 853 298-	77.09-
	Dettes fiscales et sociales	2 457	496	1 961	395.00
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	11 998 800		11 998 800	
	Autres dettes	2 001 119		2 001 119	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	41 548 705	19 067 231	22 481 475	117.91
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	57 648 083	27 509 646	30 138 438	109.56
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	41 548 705	19 067 231		

GHD COMMERCES
75015 PARIS

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2015 7			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportatioo	Total	16/06/2015 6	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens	22 054		22 054	42 804	20 751-	48.48-
Production vendue de services				9 848-	9 848	100.00
Chiffre d'affaires NET	22 054		22 054	32 956	10 902-	33.08-
Production stockée				939 781-	939 781	100.00
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			33 441		33 441	
Autres produits			0	1 042 736	1 042 736-	100.00-
Total des Produits d'exploitation (I)			55 495	135 911	80 416-	59.17-
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			401 658	136 225	265 433	194.85
Impôts, taxes et versements assimilés						
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements						
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges				0	0-	100.00-
Total des Charges d'exploitation (II)			401 658	136 225	265 432	194.85
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			346 162-	314-	345 848-	NS
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée **(III)**						
Perte supportée ou bénéfice transféré **(IV)**						

(1) Dont produits afferents à des exercices anterieurs
(2) Dont charges afferentes à des exercices anterieurs

GHD COMMERCES
75015 PARIS

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2015 7	Exercice N-1 16/06/2015 6	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	218 814	4 109	214 705	NS
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	333		333	
Total V	219 147	4 109	215 038	NS
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	213 264	4 105	209 159	NS
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	213 264	4 105	209 159	NS
2. Résultat financier (V-VI)	5 882	4	5 878	NS
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	340 280-	310-	339 970-	NS
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	4		4	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	4		4	
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0		0	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements. dépréciations et provisions				
Total VIII	0		0	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	4		4	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)**				
Impôts sur les bénéfices **(X)**	1 961		1 961	
Total des produits (I+III+V+VII)	274 646	140 020	134 626	96.15
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	616 883	140 330	476 553	339.59
5. Bénefice ou perte (total des produits - total des charges)	342 237-	310-	341 927-	NS

* Y compris Redevance de credit bail mobilier
Redevance de credit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liees
(4) Dont interêts concernant les entreprises liées

GHD COMMERCES
75015 PARIS

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2015 7	Exercice N-1 16/06/2015 6	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
IMMOBILISATIONS EN COURS		50 883 945	21 081 780	29 802 165	141.36
23100000	IMMO EN COURS TRAVAUX AMORTISS	50 883 945	21 081 780	29 802 165	141.36
Total II		50 883 945	21 081 780	29 802 165	141.36
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		201 649	16 934	184 715	NS
41100000	Clients	2 298	9 846	7 549-	76.67-
41810000	CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	199 351	7 088	192 263	NS
AUTRES CREANCES		4 114 862	6 410 932	2 296 070-	35.81-
44100000	ETAT SUBVENTION A RECEVOIR		2 000 933	2 000 933-	100.00-
44110000	Subvention 150 k€ Mini Culture	100 933		100 933	
44120000	SUBV 2 000 000€	1 500 000		1 500 000	
44562000	TVA DEDUCTIBLE S/ IMMO	13 958	3 999 600	3 985 642-	99.65-
44566000	T.V.A. DEDUCTIBLE S/ BIENS ET	5 716		5 716	
44566001	T.V A. A DEDUIRE S/ BIENS ET S	400 187	400 187		
44567000	CREDIT DE TVA A REPORTER	20 105		20 105	
44586000	TVA SUR FACT NON PARVENUES	2 063 808	62	2 063 746	NS
46710000	DEBITEURS DIVERS	10 150	10 150		
46750000	OPCI GHD	3		3	
46760000	SNC HDR	1		1	
DISPONIBILITES		2 447 628		2 447 628	
51200000	BANQUE CREDIT-AGRICOLE SA	2 447 628		2 447 628	
Total III		6 764 138	6 427 866	336 272	5.23
TOTAL GENERAL		57 648 083	27 509 646	30 138 438	109.56

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2015 7	Exercice N-1 16/06/2015 6	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAL	6 582 770	3 383 090	3 199 680	94.58
10130000 CAPITAL SOUSCRIT - APPELE VERS	6 582 770	3 383 090	3 199 680	94.58
PRIMES D'EMISSION, DE FUSION, D'APPORT	9 201 878	4 722 326	4 479 552	94.86
10400000 PRIMES LIEES AU CAPITAL		4 722 326	4 722 326-	100.00-
10460000 PRIME D'EMISSION AUGMENTATION	9 201 878		9 201 878	
RESERVE LEGALE	657 277	337 309	319 968	94.86
10611000 RESERVE LEGALE PROPREMENT DITE	657 277	337 309	319 968	94.86
REPORT A NOUVEAU	310-		310-	
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	310-		310-	
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	342 237-	310-	341 927-	NS
Total 1	16 099 378	8 442 415	7 656 963	90.70
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	26 995 652	16 662 760	10 332 892	62.01
16500000 DEPOT DE GARANTIE RECUS	10 000	10 000		
45500002 C/C OPCI GHD HT	24 748 378	12 649 055	12 099 323	95.65
45500003 C/C OPCI GHD TVA	2 019 905	3 999 600	1 979 695-	49.50-
45580000 ACTIONNAIRES/ICNE	217 369	4 105	213 264	NS
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	550 677	2 403 974	1 853 298-	77.09-
40100000 Fournisseurs	144 358	2 403 601	2 259 243-	93.99-
40810000 FOURNISSEURES FACT NON PARVENU	406 319	373	405 946	NS
DETTES FISCALES ET SOCIALES	2 457	496	1 961	395.00
44400000 ETAT, IMPOT SUR LES SOCIETES	1 961		1 961	
44587000 TVA sur FAE	496	496		
DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES	11 998 800		11 998 800	
40840000 FRS FNP IMMOS	11 998 800		11 998 800	
AUTRES DETTES	2 001 119		2 001 119	
46720000 DETTE 2ME SNC HOTEL DIEU REALI	1 880 000		1 880 000	
46730000 DETTE EIFFAGE FOUILLES 150K€	121 119		121 119	
Total IV	41 548 705	19 067 231	22 481 475	117.91
TOTAL GENERAL	57 643 083	27 509 646	30 138 438	109.56

GHD COMMERCES
75015 PARIS

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2015 7	Exercice N-1 16/06/2015 6	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
PRODUCTION VENDUE DE BIENS	22 054	42 804	20 751-	48.48-
70150000 LOYERS EXONERES	22 054	42 804	20 751-	48.48-
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES		9 848-	9 848	100.00
70800000 PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES		9 848-	9 848	100.00
Chiffre d'affaires NET	22 054	32 956	10 902-	33.08-
PRODUCTION STOCKEE		939 781-	939 781	100.00
71331000 PRODUCTION STOCKEE		939 781-	939 781	100.00
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF DE CHARGES	33 441		33 441	
79100000 TRSFERT CHARGES EXPLOIT	33 441		33 441	
AUTRES PRODUITS	0	1 042 736	1 042 736-	100.00-
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	0	1 042 736	1 042 736-	100.00-
Total des Produits d'exploitation	55 495	135 911	80 416-	59.17-
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	401 658	136 225	265 433	194.85
61320001 LOCATION TERRAIN	50 000	49 218	782	1.59
62260000 HONORAIRES	39-	10 019	10 059-	100.39-
62261000 HONORAIRES SCAPRIM ASSET	305 000		305 000	
62262000 HONORAIRES CAC	4 000		4 000	
62263000 HONORAIRES COMMERCIALISATION	18 000		18 000	
62266000 HONORAIRES DE GESTION COMPTA C	4 521	271	4 249	NS
62267000 HONORAIRES EXPERTISES	6 250		6 250	
62268000 HONORAIRES WRAGGE	10 582		10 582	
62270000 FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX	135	77 462	77 327-	99.83-
62310000 ANNONCES INSERTIONS		831-	831	100.00
62700000 SERVICES BANCAIRES & ASSIMILES	3 210	85	3 125	NS
AUTRES CHARGES		0	0-	100.00-
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA		0	0-	100.00-
Total des Charges d'exploitation	401 658	136 225	265 432	194.85
Résultat d'exploitation	346 162-	314-	345 848-	NS
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	218 814	4 109	214 705	NS
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	218 814	4 109	214 705	NS
PRODUITS NETS SUR CESSIONS DE VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	333		333	
76700000 PRODUITS NETS S/CESSION VMP	333		333	
Total des Produits financiers	219 147	4 109	215 038	NS
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	213 264	4 105	209 159	NS
66150000 INTERETS DES COMPTES COURANTS	164 247	4 105	160 142	NS
66151000 INTERETS CCT AVANCE TVA	49 017		49 017	
Total des Charges financières	213 264	4 105	209 159	NS

GHD COMMERCES
75015 PARIS

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2015 7	Exercice N-1 16/06/2015 6	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Résultat financier	5 882	4	5 878	NS
Résultat courant avant impôts	340 280-	310-	339 970-	NS
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	4		4	
77510000 PRODS DES CESSIONS ACTIFS INCO	4		4	
Total des Produits exceptionnels	4		4	
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	0		0	
67100000 CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OP	0		0	
Total des Charges exceptionnelles	0		0	
Résultat exceptionnel	4		4	
IMPOTS SUR LES BENEFICES	1 961		1 961	
69510000 IMPOT SUR LES SOCIETES	1 961		1 961	
Total des produits	274 646	140 020	134 626	96.15
Total des charges	616 883	140 330	476 553	339.59
Bénefice ou perte (Produits - Charges)	342 237-	310-	341 927-	NS

pwc

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

(Exercice de 7 mois clos le 31 décembre 2015)

A l'Associé unique
SAS GHD COMMERCES
50 RUE DE LA PROCESSION
75015 PARIS

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice de 7 mois clos le 31 décembre 2015, sur :

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

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

I - Opinion sur les comptes annuels

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

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

GHD COMMERCES
75015 PARIS

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2015 7			Exercice N-1 16/06/2015 6	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations en cours	50 883 945		50 883 945	21 081 780	29 802 165	141.36
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	50 883 945		50 883 945	21 081 780	29 802 165	141.36
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	201 649		201 649	16 934	184 715	NS
	Autres créances	4 114 862		4 114 862	6 410 932	2 296 070-	35.81-
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	2 447 628		2 447 628		2 447 628	
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	6 764 138		6 764 138	6 427 866	336 272	5.23
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	57 648 083		57 648 083	27 509 646	30 138 438	109.56

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

GHD COMMERCES
75015 PARIS

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2015 - 7	Exercice N-1 16/06/2015 - 6	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Doot versé : 6 582 770)	6 582 770	3 383 090	3 199 680	94.58
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	9 201 878	4 722 326	4 479 552	94.86
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	657 277	337 309	319 968	94.86
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	310-		310-	
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	342 237-	310-	341 927-	NS
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	16 099 378	8 442 415	7 656 963	90.70
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants				
	Eroprunts et dettes financières diverses	26 995 652	16 662 760	10 332 892	62.01
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	550 677	2 403 974	1 853 298-	77.09-
	Dettes fiscales et sociales	2 457	496	1 961	395.00
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	11 998 800		11 998 800	
	Autres dettes	2 001 119		2 001 119	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	41 548 705	19 067 231	22 481 475	117.91
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	57 648 083	27 509 646	30 138 438	109.56
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	41 548 705	19 067 231		

GHD COMMERCES
75015 PARIS

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2015 7			Exercice N-1 16/06/2015 6	Ecart N / N-1	
	France	Exportatioo	Total		Euros	%
Produits d'exploitatioo (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens	22 054		22 054	42 804	20 751-	48.48-
Production vendue de services				9 848-	9 848	100.00
Chiffre d'affaires NET	22 054		22 054	32 956	10 902-	33.08-
Production stockée				939 781-	939 781	100.00
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			33 441		33 441	
Autres produits			0	1 042 736	1 042 736-	100.00-
Total des Produits d'exploitation (I)			55 495	135 911	80 416-	59.17-
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			401 658	136 225	265 433	194.85
Impôts, taxes et versements assimilés						
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements						
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges				0	0-	100.00-
Total des Charges d'exploitation (II)			401 658	136 225	265 432	194.85
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			346 162-	314-	345 848-	NS
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée **(III)**						
Perte supportée ou bénéfice transféré **(IV)**						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

GHD COMMERCES
75015 PARIS

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 7 31/12/2015	Exercice N-1 6 16/06/2015	Ecart N / N-1 Euros	 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	218 814	4 109	214 705	NS
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	333		333	
Total V	219 147	4 109	215 038	NS
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	213 264	4 105	209 159	NS
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	213 264	4 105	209 159	NS
2. Résultat financier (V-VI)	5 882	4	5 878	NS
3. Résultat courant avant Impôts (I-II+III-IV+V-VI)	340 280-	310-	339 970-	NS
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	4		4	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	4		4	
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0		0	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	0		0	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	4		4	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) Impôts sur les bénéfices (X)	1 961		1 961	
Total des produits (I+III+V+VII)	274 646	140 020	134 626	96.15
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	616 883	140 330	476 553	339.59
5. Bénefice ou perte (total des produits - total des charges)	342 237-	310-	341 927-	NS

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 17/06/2015 au 31/12/2015

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 57 648 083.30 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 22 053.78 Euros et dégageant un déficit de 342 237.08- Euros .

L'exercice a une durée de 7 mois , couvrant la période du 17/06/2015 au 31/12/2015 .

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

(Code du Commerce Art. R 123-196 3°)

Le 29 juin 2015, la SAS GHD COMMERCES a opté pour le régime SIIC. Cette option a pris effet le 17 juin 2015, premier jour de l'exercice au titre duquel elle a été exercée.

Le 9 juillet 2015, l'associé unique a décidé une augmentation de capital par création de 159 984 actions nouvelles d'une valeur nominale de 10 €.

Le 21 octobre 2015, l'associé unique a décidé une augmentation de capital par création de 159 984 actions nouvelles d'une valeur nominale de 10 €.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Le 13 janvier 2016, l'associé unique a décidé une augmentation de capital par création de 159 984 actions nouvelles d'une valeur nominale de 10 euros.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(Code du Commerce - Art. R 123-196 1° et 2°; PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2014.
La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.
Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2015-06 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Les conventions ci-aprés ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :
- continuité de l'exploitation
- indépendance des exercices

ANNEXE

Exercice du 17/06/2015 au 31/12/2015

- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Permanence des méthodes

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

Règles et méthodes comptables

Immobilisations corporelles
Les immobilisations corporelles sont inscrites à leur coût d'acquisition.

Créances et Dettes
Les créances et les dettes sont évaluées pour leur valeur nominale.

Informations générales complémentaires

ENGAGEMENT HORS BILAN

Suivant le contrat de promotion immobilère signé le 11 juin 2015, la SAS GHD COMMERCES s'est engagé sur un programme d'un montant de 99 000 000 euros HT et elle a reçu une garantie financière d'achèvement pour un montant identique. Il reste à verser au 31/12/15 un montant de 59 004 000 € HT.

Suivant le bail à construction signé le 2 décembre 2014, la SAS GHD COMMERCES s'est engagé à verser aux Hospices Civils de Lyon, selon échéancier, un montant de 43 400 000 € HT. Il reste à verser 43 317 328,77 € HT.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

GHD COMMERCES
75015 PARIS

ANNEXE

Exercice du 17/06/2015 au 31/12/2015

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Immobilisations corporelles en cours	21 081 780		29 802 165
TOTAL	21 081 780		29 802 165
TOTAL GENERAL	21 081 780		29 802 165

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Immobilisations corporelles en cours		0	50 883 945	50 883 945
TOTAL		0	50 883 945	50 883 945
TOTAL GENERAL		0	50 883 945	50 883 945

Etat des amortissements

Néant

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	201 649	201 649	
Taxe sur la valeur ajoutée	2 503 775	2 503 775	
Divers état et autres collectivités publiques	1 600 933	600 933	1 000 000
Débiteurs divers	10 154	10 154	
TOTAL	4 316 510	3 316 510	1 000 000

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes financiéres divers	10 000		10 000	
Fournisseurs et comptes rattachés	550 677	550 677		
Impôts sur les bénéfices	1 961	1 961		
Taxe sur la valeur ajoutée	496	496		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	11 998 800	11 998 800		
Groupe et associés	26 985 652	217 369		26 768 283
Autres dettes	2 001 119	801 119	1 200 000	
TOTAL	41 548 705	13 570 422	1 210 000	26 768 283

ANNEXE

Exercice du 17/06/2015 au 31/12/2015

Composition du capital social

(Code du Commerce Art. R 123-197; PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Capital Social Initial	10.0000	338 309	319 968		658 277

Evaluation des immobilisations corporelles

(Code du Commerce Art. R 123-196 1°)

Au 31 décembre 2015, la SAS GHD COMMERCES ne détient que des immobilisations en cours en lien avec le contrat de promotion immobilière signé le 11 juin 2015.

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine. Les frais engagés directement attribuables à l'immobilisation sont incorporés au coût de l'immobilisation en cours.

Evaluation des créances et des dettes

(Code du Commerce Art. R 123-196)

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Disponibilités en Euros

(Code du Commerce Art. R 123-196 1° et 2°)

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

(Code du Commerce Art. R 123-196)

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	199 351
Autres créances	1 600 933
Total	1 800 284

Charges à payer

(Code du Commerce Art. R 123-196)

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes financières diverses	217 369
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	406 319
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	11 998 800
Total	12 622 488

ANNEXE

Exercice du 17/06/2015 au 31/12/2015

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	8 442 725
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	310-
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	8 442 415
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	8 442 415
Variation en cours d'exercice	
Variation du capital	3 199 680
Variation des primes, reserves, report a nouveau	4 799 520
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	16 441 615
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	7 999 200
dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	0
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	7 999 200

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(Code du Commerce Art. R 123-197; PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	213 264	219 147
Dont entreprises liées	213 264	

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 4 000 euros.