RCS : ST DENIS DE LA REUNION
Code greffe : 9741

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de ST DENIS DE LA REUNION atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 00822
Numéro SIREN : 821 140 332
Nom ou dénomination : BPSAT

Ce dépôt a été enregistré le 23/10/2019 sous le numéro de dépôt B2019/005121

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE SAINT-DENIS-DE-LA-REUNION

258642

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2019/005121**
n° de gestion : **2016B00822**
n° SIREN : **821 140 332 RCS Saint Denis de La Réunion**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Saint-Denis-de-La-Réunion certifie avoir procédé le 23/10/2019 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

BPSAT - Société à responsabilité limitée
5 rue Nungesser Duparc 97438 Sainte-marie -FRANCE-

date de clôture : 31/12/2016

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les évènements RCS suivants :

Dépôt des comptes annuels

258642

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)			Néant	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	890	44	846		846
Fonds commercial	9 600		9 600		9 600
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	358 402	7 265	351 136		351 136
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	24 829		24 829		24 829
TOTAL (I)	**393 721**	**7 309**	**386 412**		**386 412**
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	7 178		7 178		7 178
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	3 193		3 193		3 193
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	2 243		2 243		2 243
. Personnel	600		600		600
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices	54 037		54 037		54 037
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	36 422		36 422		36 422
. Autres	2 496		2 496		2 496
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	63 740		63 740		63 740
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	7 071		7 071		7 071
TOTAL (II)	**176 982**		**176 982**		**176 982**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	**570 703**	**7 309**	**563 394**		**563 394**

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)	Néant	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 5 000)	5 000		5 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	17 255		17 255
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	**22 255**		**22 255**
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges	1 987		1 987
TOTAL (III)	**1 987**		**1 987**
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	200 000		200 000
. Découverts, concours bancaires	190		190
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	221 203		221 203
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	89 497		89 497
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	10 212		10 212
. Organismes sociaux	16 357		16 357
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 236		1 236
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	457		457
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	**539 152**		**539 152**
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	**563 394**		**563 394**

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)			Néant	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens	170 251		170 251		170 251	N/S
Production vendue services						
Chiffres d'affaires Nets	**170 251**		**170 251**		**170 251**	**N/S**
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			7 235		7 235	N/S
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			202		202	N/S
Autres produits			269		269	N/S
Total des produits d'exploitation (I)			**177 956**		**177 956**	**N/S**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			78 153		78 153	N/S
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-7 178		- 7 178	N/S
Autres achats et charges externes			67 759		67 759	N/S
Impôts, taxes et versements assimilés			441		441	N/S
Salaires et traitements			46 029		46 029	N/S
Charges sociales			4 696		4 696	N/S
Dotations aux amortissements sur immobilisations			7 309		7 309	N/S
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges			1 987		1 987	N/S
Autres charges			10 217		10 217	N/S
Total des charges d'exploitation (II)			**209 413**		**209 413**	**N/S**
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			**-31 457**		**- 31 457**	**N/S**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)						
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			2 101		2 101	N/S
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			**2 101**		**2 101**	**N/S**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			**-2 101**		**- 2 101**	**N/S**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			**-33 558**		**- 33 558**	**N/S**

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)	Néant	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	7 294		7 294	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	**7 294**		**7 294**	**N/S**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	7 294		7 294	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	**7 294**		**7 294**	**N/S**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)				
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	-50 813		- 50 813	N/S
Total des Produits (I+III+V+VII)	**185 250**		**185 250**	**N/S**
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	**167 995**		**167 995**	**N/S**
RESULTAT NET	**17 255**		**17 255**	**N/S**
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Bilan détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)			Néant	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Actif immobilisé					
Concessions, brevets, droits similaires	**890**	**44**	**846**		**846**
20500000 Concessions et droits similaires ..	*890*		*890*		*890*
28050000 Amort. Concessions et droits ...		*44*	*-44*		*- 44*
Fonds commercial	**9 600**		**9 600**		**9 600**
20600000 Droit au bail	*9 600*		*9 600*		*9 600*
Autres immobilisations corporelles	**358 402**	**7 265**	**351 136**		**351 136**
21810000 Installations g n rales	*309 694*		*309 694*		*309 694*
21830000 Mat riel de bureau & informatique	*23 532*		*23 532*		*23 532*
21840000 Mobilier	*25 176*		*25 176*		*25 176*
28181000 Amort. Installations g n rales		*5 639*	*-5 639*		*- 5 639*
28183000 Amort. Mat riel de bureau & info.		*885*	*-885*		*- 885*
28184000 Amort. Mobilier		*741*	*-741*		*- 741*
Autres immobilisations financières	**24 829**		**24 829**		**24 829**
27500000 D p ts & cautionnemts vers s Bld Su	*350*		*350*		*350*
27510000 D p t de garantie Bld Sud	*9 600*		*9 600*		*9 600*
27510001 d p t de garantie st pierre	*14 879*		*14 879*		*14 879*
TOTAL (I)	393 721	7 309	386 412		**386 412**
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	**7 178**		**7 178**		**7 178**
31000000 Mati res premi res	*7 178*		*7 178*		*7 178*
Clients et comptes rattachés	**3 193**		**3 193**		**3 193**
41100000 Clients	*3 193*		*3 193*		*3 193*
. Fournisseurs débiteurs	**2 243**		**2 243**		**2 243**
40100000 Fournisseurs	*2 243*		*2 243*		*2 243*
. Personnel	**600**		**600**		**600**
42500000 AVANCES ET ACOMPTES SUR SALAIRE	*600*		*600*		*600*
. Etat, impôts sur les bénéfices	**54 037**		**54 037**		**54 037**
44400000 Etat imp ts sur les b n fices	*54 037*		*54 037*		*54 037*
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	**36 422**		**36 422**		**36 422**
44562080 TVA ded immobilisation 8.5 %	*1 233*		*1 233*		*1 233*
44567000 Cr dit de TVA reporter	*12 519*		*12 519*		*12 519*
44583000 Rembt de TVA demand	*22 000*		*22 000*		*22 000*
44586000 TVA D ductible sur FAR	*670*		*670*		*670*
. Autres	**2 496**		**2 496**		**2 496**
46713000 BPSP	*2 496*		*2 496*		*2 496*
Disponibilités	**63 740**		**63 740**		**63 740**
51120000 Chq encaissements Bld Sud	*197*		*197*		*197*
51150010 CRT encaisser Bld Sud	*8 811*		*8 811*		*8 811*
51150012 CB encaisser Bld Sud	*2 269*		*2 269*		*2 269*
51150013 Esp ces encaisser Bld Sud	*35 054*		*35 054*		*35 054*
51211000 BR Compte principal Bld Sud	*14 883*		*14 883*		*14 883*
53110000 Caisse Bld Sud	*2 528*		*2 528*		*2 528*
Charges constatées d'avance	**7 071**		**7 071**		**7 071**
48600000 Charges constat es d'avance	*7 071*		*7 071*		*7 071*
TOTAL (II)	176 982		176 982		**176 982**
TOTAL ACTIF (0 à V)	570 703	7 309	563 394		563 394

Bilan détaillé (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)	Néant	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 5 000)	**5 000**		**5 000**
10130000 Capital souscrit appell , vers	*5 000*		*5 000*
Résultat de l'exercice	**17 255**		**17 255**
TOTAL (I)	22 255		**22 255**
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour charges	**1 987**		**1 987**
15300000 Provisions /pensions et obligations	*1 987*		*1 987*
TOTAL (III)	1 987		**1 987**
Emprunts et dettes			
. Emprunts	**200 000**		**200 000**
16400010 BR Pr t 200.000 Bld Sud	*200 000*		*200 000*
. Découverts, concours bancaires	**190**		**190**
51810000 Int r ts courus payer	*190*		*190*
Associés	**221 203**		**221 203**
45511000 Associ s AGOE	*110 598*		*110 598*
45512000 Associ s Field	*110 605*		*110 605*
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**89 497**		**89 497**
40100000 Fournisseurs	*76 131*		*76 131*
40810000 Factures non parvenues	*13 366*		*13 366*
. Personnel	**10 212**		**10 212**
42820000 Dettes prov. cong s pay s	*10 212*		*10 212*
. Organismes sociaux	**16 357**		**16 357**
43100000 S curit sociale	*9 302*		*9 302*
43730000 Caisse de retraite	*3 492*		*3 492*
43734100 Caisse de pr voyance	*332*		*332*
43734200 Mutuelle	*693*		*693*
43781000 M decine du travail	*1 002*		*1 002*
43820000 Charges sur cong s payer	*1 535*		*1 535*
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	**1 236**		**1 236**
44566020 TVA ded Achats 2.10 %	*1 091*		*1 091*
44566080 TVA ded Achats 8.5 %	*145*		*145*
. Autres impôts, taxes et assimilés	**457**		**457**
44711000 taxe apprentissage	*250*		*250*
44712000 Formation continue	*207*		*207*
TOTAL (IV)	539 152		**539 152**
TOTAL PASSIF (I à V)	563 394		563 394

Compte de résultat détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)			Néant	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Production vendue biens	**170 251**		**170 251**		**170 251**	**N/S**
70100000 Vente de pdts finis exon	*26 773*		*26 773*		*26 773*	*N/S*
70100200 Ventes produit finis 2	*143 425*		*143 425*		*143 425*	*N/S*
70100800 Ventes produits finis	*52*		*52*		*52*	*N/S*
Chiffre d'affaires Net	170 251		170 251		170 251	N/S

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)	Néant	Variation absolue	%
Subventions d'exploitation	**7 235**		**7 235**	**N/S**
74000000 Subventions d'exploitation	*7 235*		*7 235*	*N/S*
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de	**202**		**202**	**N/S**
79164000 Transfert Charges Personnel	*202*		*202*	*N/S*
Autres produits	**269**		**269**	**N/S**
75800000 Produits divers de gestion courante	*269*		*269*	*N/S*
Total des produits d'exploitation (I)	177 956		177 956	N/S
Achats de matières premières et autres approvisionnement	**78 153**		**78 153**	**N/S**
60100000 Achats exon r s Bld Sud	*7 311*		*7 311*	*N/S*
60100200 Achats mati re 2.10 % Bld Sud	*70 403*		*70 403*	*N/S*
60100800 Achats mati res 8.5 % Bld Sud	*438*		*438*	*N/S*
Variation de stock (matières premières et autres approv.	**-7 178**		**- 7 178**	**N/S**
60310000 Variat° stock mat premi res Bld Sud	*-7 178*		*- 7 178*	*N/S*
Autres achats et charges externes	**67 759**		**67 759**	**N/S**
60610000 Eau	*280*		*280*	*N/S*
60611000 Electricit	*5 044*		*5 044*	*N/S*
60630000 Fournit. Entretien, petit quip. BS	*1 936*		*1 936*	*N/S*
60631000 Vaisselle & pte fournit Blv Sud	*8 534*		*8 534*	*N/S*
60631200 Produits d'entretiens Bld Sud	*1 569*		*1 569*	*N/S*
60640000 Fournitures administratives Bld Sud	*542*		*542*	*N/S*
61300000 Locations Bld Sud	*247*		*247*	*N/S*
61310000 Location diverses Bld Sud	*69*		*69*	*N/S*
61311000 locat° bac roulant - poubelle B Sud	*174*		*174*	*N/S*
61320000 Location Immobili re Bld Sud	*16 700*		*16 700*	*N/S*
61320001 Locations Immobili res StPierre	*4 166*		*4 166*	*N/S*
61400000 Charges locatives & copro. Blv Sud	*2 673*		*2 673*	*N/S*
61500000 Entretien et r parations Bld Sud	*813*		*813*	*N/S*
61561000 Maintenance climatisation Bld Sud	*500*		*500*	*N/S*
61563000 Maintenance Froid Bld Sud	*2 100*		*2 100*	*N/S*
61567000 Maintenance Caisse Bld Sud	*567*		*567*	*N/S*
61569200 Entretien tapis & d ratisat° Bld S	*36*		*36*	*N/S*
62200000 R mun rations d'interm diaires	*2 000*		*2 000*	*N/S*
62260000 Honoraire Expert comptable	*4 624*		*4 624*	*N/S*
62261100 Honoraires AGOE Bld Sud	*6 421*		*6 421*	*N/S*
62261200 Honoraire LTC Bld Sud	*500*		*500*	*N/S*
62270000 Frais d'actes et de contentieux	*35*		*35*	*N/S*
62300000 Publicit , publicat°, relat° Bld Su	*74*		*74*	*N/S*
62380000 Divers(Pourboires, Dons..)	*330*		*330*	*N/S*
62400000 Transports biens & personnel Bld Su	*619*		*619*	*N/S*
62620000 T l phone Bld Sud	*331*		*331*	*N/S*
62623000 Orange Internet Bld Sud	*217*		*217*	*N/S*
62780000 Frais bancaire	*6 221*		*6 221*	*N/S*
62780100 Frais carte bancaire	*438*		*438*	*N/S*
Impôts, taxes et versements assimilés	**441**		**441**	**N/S**
63120000 Taxe d'apprentissage	*250*		*250*	*N/S*
63330000 formation continue	*191*		*191*	*N/S*
Salaires et traitements	**46 029**		**46 029**	**N/S**

	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)	Néant	Variation absolue	%
64110000 Salaires appointements	*34 515*		*34 515*	*N/S*
64120000 Cong s pay s	*10 212*		*10 212*	*N/S*
64131000 Primes 13 me mois	*1 302*		*1 302*	*N/S*
Charges sociales	**4 696**		**4 696**	**N/S**
64510000 Cotisations URSSAF	*2 716*		*2 716*	*N/S*
64530000 Cot. caisse retraite employ s	*2 095*		*2 095*	*N/S*
64534100 Cotisation pr voyance	*225*		*225*	*N/S*
64534200 Cotisation mutuelle	*347*		*347*	*N/S*
64580000 Cotisations autres organismes	*1 535*		*1 535*	*N/S*
64750000 M decine du travail	*1 002*		*1 002*	*N/S*
64900000 CICE	*-3 224*		*- 3 224*	*N/S*
Dotations aux amortissements sur immobilisations	**7 309**		**7 309**	**N/S**
68111000 Dot/amort. immob. incoporelles BSud	*44*		*44*	*N/S*
68112000 Dot/amort. immob. corporelles BSud	*7 265*		*7 265*	*N/S*
Dotations aux provisions pour risques et charges	**1 987**		**1 987**	**N/S**
68150000 Dot/prov. risques & charges expl.	*1 987*		*1 987*	*N/S*
Autres charges	**10 217**		**10 217**	**N/S**
65110000 Redevance SERR Bld Sud	*5 107*		*5 107*	*N/S*
65130000 Redevance Paul Services Bld Sud	*5 107*		*5 107*	*N/S*
65800000 Charges de gestion courante	*3*		*3*	*N/S*
Total des charges d'exploitation (II)	209 413		209 413	N/S
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**-31 457**		**- 31 457**	**N/S**
Intérêts et charges assimilées	**2 101**		**2 101**	**N/S**
66100010 int.sur pr t BR 200 000 bd Sud	*898*		*898*	*N/S*
66150000 int r t compte courant	*1 203*		*1 203*	*N/S*
Total des charges financières (VI)	2 101		2 101	N/S
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	**-2 101**		**- 2 101**	**N/S**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	**-33 558**		**- 33 558**	**N/S**
Produits exceptionnels sur opérations en capital	**7 294**		**7 294**	**N/S**
77500000 Produits de cession d' l m. d'actif	*7 294*		*7 294*	*N/S*
Total des produits exceptionnels (VII)	7 294		7 294	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	**7 294**		**7 294**	**N/S**
67500000 VNC I ments d'actif c d s	*7 294*		*7 294*	*N/S*
Total des charges exceptionnelles (VIII)	7 294		7 294	N/S
Impôts sur les bénéfices (X)	**-50 813**		**- 50 813**	**N/S**
69900000 CIOM	*-50 615*		*- 50 615*	*N/S*
69910000 RI MECENAT	*-198*		*- 198*	*N/S*
Total des Produits (I+III+V+VII)	185 250		185 250	N/S
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	167 995		167 995	N/S
RESULTAT NET	**17 255**		**17 255**	**N/S**

Annexes aux comptes annuels

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2016 a une durée de 12 mois.
Il s'agit du premier exercice depuis la création de l'entreprise.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 563 393,83 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 17 255,08 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 04/05/2017 par les dirigeants.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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.

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

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

Le paragraphe ci-dessus applicable aux associations : Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du règlement CRC 99-01 ainsi que du règlement ANC 2014-03 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Stocks de matières premières : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :
- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intérimaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013).
Le montant du CICE 2016 est de 3 223,98 Euros.

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants :
- Au compte de résultat, ce montant est porté au crédit du poste "Charges sociales", l'impact sur le résultat d'exploitation est un produit du même montant.
- Au bilan, ce montant est porté au débit du poste "Etat, impôts sur les bénéfices"
A l'actif, une augmentation du poste "Etat, impôts sur les bénéfices " de 3 223,98 Euros.

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts en matière d'investissement.

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 393 721 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles		10 490		10 490
Immobilisations corporelles		358 402		358 402
Immobilisations financières		24 829		24 829
TOTAL		***393 721***		***393 721***

Amortissements et provisions d'actif = 7 309 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles		44		44
Immobilisations corporelles		7 265		7 265
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL		***7 309***		***7 309***

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Concessions et droits similaires ..	890	44	846	3 ans
Droit au bail	9 600	0	9 600	Non amortiss.
Installations g n rales	309 694	5 639	304 054	de 5 à 10 ans
Mat riel de bureau & informatique	23 532	885	22 648	de 2 à 7 ans
Mobilier	25 176	741	24 434	5 ans
Immob. corporelles en cours	0	0	0	Non amortiss.
TOTAL	***368 892***	***7 309***	***361 583***	

Etat des créances = 130 893 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	24 829		24 829
Actif circulant & charges d'avance	106 063	106 063	
TOTAL	***130 893***	***106 063***	***24 829***

Provisions pour dépréciation = E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers					
Comptes financiers					
TOTAL					

Charges constatées d'avance = 7 071 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 5 000 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice			
Titres émis	500	10,00	5 000
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	***500***	***10,00***	***5 000***

Provisions = 1 987 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques &		1 987			1 987
TOTAL		***1 987***			***1 987***

Etat des dettes = 539 152 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	200 190	26 847	122 206	51 137
Dettes financières diverses	221 203	221 203		
Fournisseurs	89 497	89 497		
Dettes fiscales & sociales	28 262	28 262		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	***539 152***	***365 809***	***122 206***	***51 137***

Charges à payer par postes du bilan = 25 302 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	190
Emp.& dettes financières div.	
Fournisseurs	13 366
Dettes fiscales & sociales	11 747
Autres dettes	
TOTAL	***25 302***

Informations complémentaires sur le bilan passif

- Prêt de 200 000 Euros:
Garantie de Bpifrance Financement à hauteur de 50% du montant du prêt en principal, soit 100 000 Euros,
Cautionnement personnel, solidaire et indivisible de la SAS AGOE à concurrence de la somme de 200 000 Euros en principal du montant du prêt à majorer des intérêts, commissions et frais accessoires
Nantissement en premier rang du fonds de commerce de l'Emprunteur situé au n°200 boulevard Jean Jaurès BOULEVARD SUD - 97 490 SAINTE CLOTILDE
Délégation en faveur du Prêteur de l'assurance couvrant le fonds de commerce nanti avec obligation pour l'Emprunteur de respecter le contrat souscrit et ce, durant toute la durée du prêt.

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 170 251 E

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de produits finis	170 251	100,00 %
TOTAL	***170 251***	***100.00 %***

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = -50 813 E

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	-31 457		-31 457
Résultat financier	-2 101		-2 101
Résultat exceptionnel			
Participation des salariés			
TOTAL	***-33 558***	***-50 813***	***17 255***

Accroissements et allégements de la dette future d'impôts

Accroissements et allégements	Montant	Impôts
Accroissements		
Provisions réglementées		
Subventions à réintégrer au résultat		
Allégements		
Provis. non déduct. l'année de dotat.		
Total des déficits exploit. Reportables		
Total des amortissements différés		
Total des moins-values à long terme		
TOTAL		

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.
On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

Annexes aux comptes annuels (suite)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Charges constatées d'avance = 7 071 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constat es d'avance(48600000)	7 071
TOTAL	***7 071***

Charges à payer = 25 302 E

Emprunts & dettes auprès des étab. De crédit	Montant
Int r ts courus payer(51810000)	190
TOTAL	***190***

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Factures non parvenues(40810000)	13 366
TOTAL	***13 366***

Dettes fiscales et sociales	Montant
Dettes prov. cong s pay s(42820000)	10 212
Charges sur cong s payer(43820000)	1 535
TOTAL	***11 747***

Annexes aux comptes annuels (suite)

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Art : 133 et 148 du décret sur les sociétés commerciales

Tableau

Nature des Indications / Périodes	31/12/2016	31/12/2015	31/12/2015	31/12/2015	31/12/2015
Durée de l'exercice	12 mois	mois	mois	mois	mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	5 000				
b) Nombre d'actions émises	500				
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	170 251				
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	-24 262				
c) Impôt sur les bénéfices	-50 813				
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	26 551				
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	17 255				
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	53				
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	35				
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	46 029				
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	4 696				

BPSAT
S.A.R.L. au capital de 5 000,00 Euros
Siège social : 5 rue Nungesser – 97438 Sainte-Marie
821 140 332R.C.S. SAINT-DENIS

RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2016

Mesdames, Messieurs,

Conformément à la loi et aux statuts, 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 **31/12/2016** et de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

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

Les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues pour l'établissement des comptes annuels sont conformes à la réglementation en vigueur et identiques à celles retenues pour l'exercice précédent.

L'annexe aux comptes annuels comporte toutes explications complémentaires.

ACTIVITE DE LA SOCIETE

Au cours de cet exercice social, nous avons réalisé un chiffre d'affaires net de **170 250,80** Euros.

Nos charges d'exploitation se sont élevées globalement à **209 413,11** Euros pour l'exercice.

Compte tenu de la structure de nos activités, les postes de charges les plus importants sont les suivants :

- Les autres achats et charges externes ressortent à **67 759,25** Euros.
- Les impôts et taxes ressortent à **441,00** Euros.
- Les salaires et traitements ressortent à **46 028,58** Euros.
- Les dotations aux amortissements et provisions, quant à elles, ressortent à **9 296,25** Euros.

Le résultat financier de l'exercice s'élève à **-2 100,94** Euros.

Enfin, le résultat exceptionnel s'établit à **0** Euros au 31/12/2016.

En conséquence, et après déduction de toutes charges, impôts, et amortissements, notre résultat net se solde par un bénéfice de **17 255,08** Euros.

Nous ne voyons pas d'autres éléments importants à vous communiquer au titre de l'exercice écoulé.

EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Aucun événement important n'est survenu depuis la clôture de l'exercice.

EVOLUTION PREVISIBLE ET PERSPECTIVES D'AVENIR

Les objectifs pour l'exercice ouvert le 1er janvier 2017, sont de maintenir le chiffre d'affaires et de maitriser les charges.

ACTIVITE EN MATIERE DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT

Notre société ne procède pas à des travaux de recherche et de développement.

ACTIVITES DES FILIALES

Notre société ne possède pas de filiales.

PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS ET AFFECTATION DU RESULTAT

Nous vous présentons les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2016 ainsi que l'évolution de leurs principaux postes par rapport à l'exercice précédent.

Bilan :

A l'actif:

- Les valeurs immobilisées brutes sont de **393 721,11** Euros, les amortissements et provisions correspondants de **7 309,05** Euros, soit un montant net de **386 412,06** Euros contre un montant net pour l'exercice précédent de **0** Euros.
- Les stocks et en-cours de production nets ressortent à **7 178,48** Euros.
- Les créances et disponibilités nettes sont de **162 732,38** Euros.

Au passif:

- Les capitaux propres s'élèvent à **22 255,08** Euros.
- Les emprunts et dettes ressortent à **539 151,55** Euros.

Compte de résultat :

Les produits d'exploitation ressortent à **177 956,13** Euros.

Le résultat d'exploitation s'établit à **-31 456,98** Euros.

Par ailleurs, une comparaison plus détaillée des charges figure au paragraphe "Activité de la Société".

Résultat - Affectation :

L'exercice clos le 31/12/2016 fait ressortir un bénéfice de 17 255,08 Euros.

Nous vous proposons d'affecter le résultat de la façon suivante :

- A la réserve légale, pour un montant de 500,00 Euros
- Au report à nouveau pour un montant de 17 255,08 Euros

Compte tenu de ces affectations, les capitaux propres de la société s'élèvent ainsi à 22 555 Euros.

Rappel des dividendes distribués:

L'assemblée générale prend acte que s'agissant du premier exercice social, il n'a jamais eu lieu à distribution de dividendes.

DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquiès du Code général des impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal.

CONVENTIONS REGLEMENTEES

Nous allons également vous présenter le rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce.

Nous espérons que les résolutions qui vous sont proposées recevront votre agrément et que vous voudrez bien donner quitus de sa gestion à votre gérant, pour l'exercice écoulé.

Fait à Sainte-Marie,
Le 28/04/2017

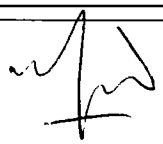
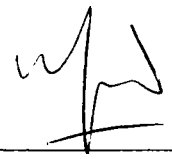
La gérance



BPSAT
S.A.R.L. au capital de 5 000,00 Euros
Siège social : 5 rue Nungesser – 97438 Sainte-Marie
821 140 332 R.C.S. SAINT-DENIS

FEUILLE DE PRESENCE

A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 15/05/2017

Associés **Noms, Prénom & Adresses**	**Parts**	**Voix**	**Mandataires**	**Signatures**
SA FIELD INVESTMENT 9 rue Basse CLEMENCY	251	251	P/, .	
AGOE 5 rue de la Guadeloupe ZAC FOUCHEROLLES 97490 SAINTE CLOTILDE	249	249	D AGOE	
TOTAL	**500**	**500**		

Sur les 800 parts sociales composant le capital social, la feuille de présence fait apparaître que ___ associés sont présents ou représentés, et totalisent ___ parts ayant droit de vote, auxquelles sont attachées ___ voix.

Certifié sincère et véritable.
La gérance



BPSAT
S.A.R.L. au capital de 5 000,00 Euros
Siège social : 5 rue Nungesser – 97438 Sainte-Marie
821 140 332R.C.S. SAINT-DENIS

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 15/05/2017

Le 15/05/2017,
A 15 heures,

Les associés de la Société **BPSAT**, se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, au siège social, sur convocation de la gérance.

Sont présents :
La **Société AGOE**, détenant 251 parts sociales,
La **Société SA FIELD INVESTMENT**, détenant 249 parts sociales,

Il est établi une feuille de présence signée par les associés présents.

Monsieur Olivier AGGERI, préside la séance en qualité de Gérant.

Le Président constate que les associés présents ou représentés possèdent plus de la moitié des parts composant le capital social et qu'en conséquence l'Assemblée peut valablement délibérer.

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

- les copies des lettres de convocation et les récépissés postaux ;
- la feuille de présence ;
- le rapport de gestion de la gérance ;
- l'inventaire et les comptes annuels de l'exercice clos le **31/12/2016** ;
- le rapport spécial de la gérance sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce ;
- le texte des projets de résolutions.

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

L'Assemblée sur sa demande lui donne acte de sa déclaration et reconnaît la validité de la convocation.

Puis le Président rappelle que l'Assemblée est réunie à l'effet de délibérer sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

- Rapport de gestion de la gérance sur l'activité de la Société ;
- Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le **31/12/2016** et quitus à la gérance ;
- Affectation du résultat ;
- Rapport spécial sur les conventions visées à l'article L 223-19 du Code de commerce, approbation de ces conventions ;
- Procuration pour effectuer les formalités.

Le Président donne lecture :
- du rapport de gestion de la gérance,
- du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce.

Le Président ouvre la discussion.

Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions inscrites à l'ordre du jour.

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion de la gérance sur l'activité de la société et les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2016 approuve ledit rapport de gestion ainsi que l'inventaire et les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2016 lesquels font apparaître **un bénéfice** de **17 255,08** Euros.

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquiès du Code général des impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal, visées au 4 de l'article 39 du Code général des impôts.

En conséquence, l'Assemblée Générale donne quitus entier et sans réserve à la gérance de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée entérine les comptes de l'exercice clos le **31/12/2016** faisant ressortir **un bénéfice** de **17 255,08** Euros.

L'Assemblée décide d'affecter le résultat de **17 255,08** Euros, de la façon suivante :

- A la réserve légale, pour un montant de 500,00 Euros
- Au report à nouveau pour un montant de 17 255,08 Euros

Compte tenu de ces affectations, les capitaux propres de la société s'élèvent ainsi à 22 255 Euros.

Rappel des dividendes distribués

L'assemblée générale prend acte que s'agissant du premier exercice social, il n'a jamais eu lieu à distribution de dividendes.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce et statuant sur ce rapport, approuve successivement chacune desdites conventions.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

QUATRIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale confère tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée.

De tout ce que dessus il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le Président de séance et par tous les associés présents.

La Société AGOE



La Société SA FIELD INVESTMENT

