



RCS : PERPIGNAN

Code greffe : 6601

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 01310

Numéro SIREN : 537 845 059

Nom ou dénomination : SOCAGEST

Ce dépôt a été enregistré le 26/07/2017 sous le numéro de dépôt B2017/006297

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n°de dépôt : **B2017/006297**
n°de gestion : **2011B01310**
n°SIREN : **537 845 059 RCS Perpignan**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Perpignan certifie avoir procédé le 26/07/2017 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

SOCAGEST - Société par actions simplifiée
911 lieu-dit la Couloumine 66680 Canohes -FRANCE-

date de clôture : 31/12/2016

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

Concernant les événements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



482386

Certifié conforme par le Président

911 Lieu dit La Couloumne

66680 CANOHES

Siret : 537 845 059 00014

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

31/12/2016				31/12/2015
Brut				Net
Amort. et Dépréc.				
Net				
Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
	Frais d'établissement			
	Frais de développement			
	Concessions brevets droits similaires			
	Fonds commercial (1)			
	Autres immobilisations incorporelles			
	Avances et acomptes			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
	Terrains			
	Constructions	111 659	6 455	105 204
	Installations techniques, mat. et outillage indus.			
	Autres immobilisations corporelles	19 369	17 056	2 314
	Immobilisations en cours			
	Avances et acomptes			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)			
	Participations évaluées selon mise en équival.			
	Autres participations	675 620		675 620
	Créances rattachées à des participations			
	Autres titres immobilisés			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
TOTAL (II)		806 649	23 511	783 138
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			
	CREANCES (3)			
	Créances clients et comptes rattachés	7 209		7 209
	Autres créances	375 143		375 143
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé			
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT			
		1 300 000		1 300 000
	DISPONIBILITES			
		250 322		250 322
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	416		416
	TOTAL (III)			
		1 933 090		1 933 090
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)			
	Primes de remboursement des obligations (V)			
	Ecarts de conversion actif (VI)			
TOTAL ACTIF (I à VI)		2 739 739	23 511	2 716 228
				2 911 596

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2016

31/12/2015

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	2 572 097	2 572 097
	RESERVES		
	Réserve légale	9 015	8 728
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	72 077	66 627
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	16 251	5 736
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	2 669 440	2 653 189
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges	11 109	11 109
	Total des provisions	11 109	11 109
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers	24 541	234 598
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 674	4 440
	Dettes fiscales et sociales	6 464	8 260
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	35 679	247 298
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	2 716 228	2 911 596
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	16 251,11	5 736,17
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	35 679	247 298
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2016

31/12/2015

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)	14 276		14 276	
	Production vendue (Services et Travaux)	34 819		34 819	24 074
	Montant net du chiffre d'affaires	49 094		49 094	24 074
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				113	
Autres produits			1 270	1 269	
Total des produits d'exploitation (1)				50 365	25 456
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			31 774	14 679
	Impôts, taxes et versements assimilés			3 086	4 787
	Salaires et traitements			26 125	40 344
	Charges sociales du personnel			12 116	16 133
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			6 865	4 876
	- charges d'exploitation à répartir				
Dotations aux dépréciations :					
- sur immobilisations					
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges			2	2	
Total des charges d'exploitation (2)				79 968	80 821
RESULTAT D'EXPLOITATION				(29 603)	(55 365)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2016

31/12/2015

RESULTAT D'EXPLOITATION		(29 603)	(55 365)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	30 000	40 000
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	15 855	20 451
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		45 855	60 451
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières			
RESULTAT FINANCIER		45 855	60 451
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		16 251	5 086
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		650
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		650
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL			650
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		96 219	86 557
TOTAL DES CHARGES		79 968	80 821
RESULTAT DE L'EXERCICE		16 251	5 736

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
 (3) dont produits concernant les entreprises liées
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées

SOCAGEST

911 Lieu-dit La Couloumine

66680 CANOHES

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

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

- 1 Règles et méthodes comptables I
- 4 Annexe libre
- 5 Immobilisations
- 6 Amortissements
- 7 Provisions
- 8 Créances et Dettes
- 9 Produits à recevoir
- 10 Charges à payer
- 11 Charges et Produits constatés d'avance
- 12 Capital social
- 13 Filiales et participations I

JULIA, Experts & Auditeurs Associés

Société d'Expertise Comptable

Société de Commissariat aux comptes

Tecnosud - 114 rue James Watt - 66100 PERPIGNAN

Tél : 04 68 56 67 52 - Fax : 04 68 85 18 60 - E-mail : contact@cabinetdedies.com

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 716 228 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **96 219 euros** et un total **charges** de **79 968 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **16 251 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2016** et finit le **31/12/2016**. Il a une durée de **12** mois.

Ces comptes annuels ont été établis le **5 mai 2017**.

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- le règlement ANC n° 2014-03 du 05 juin 2014
- la loi n°83 353 du 30 avril 1983,
- le décret 83 1020 du 29 novembre 1983,

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production.

Immobilisations corporelles

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production.

Les charges financières liées à l'acquisition ou à la production d'une immobilisation corporelle ne sont pas intégrées dans le coût d'entrée de l'immobilisation.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'usage.

Les éléments non amortissables de l'actif sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition composé des éléments suivants :

- du prix d'achat, y compris les droits de douane et autres taxes non récupérables,
- après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires,
- des frais de transport, de manutention, des charges de stockage,
- et des autres coûts directement attribuables à l'acquisition.

Les produits en cours de production sont évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Indemnités de fin de carrière

Non applicable.

Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)

Non applicable.

Annexe libre

Etat exprimé en euros

« Ce document vaut mention expresse (art. 1727 II-2 du CGI).

Je demande à bénéficier du délai supplémentaire de télétransmission de ma déclaration n°2035 conformément au BOI-BIC-DECLA-30-60-30-30-20150204 n°290. »

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2016
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	111 659					111 659
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	14 100					14 100
	Matériel de bureau, mobilier	5 269					5 269
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	131 029					131 029
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	671 720		3 900			675 620
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	671 720		3 900			675 620
TOTAL		802 749		3 900			806 649

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2016
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	608	5 847		6 455
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	13 767	333		14 100
	Matériel de bureau, mobilier	2 270	685		2 956
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	16 646	6 865		23 511
TOTAL		16 646	6 865		23 511

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2016
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	11 109			11 109
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	11 109			11 109
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL		11 109			11 109

Dont dotations et reprises {
- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-I.5e du C.G.I.

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2016	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	7 209	7 209	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	763	763	
	Taxes sur la valeur ajoutée	998	998	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	340 054	340 054	
	Débiteurs divers	33 327	33 327	
	Charges constatées d'avances	416	416	
	TOTAL DES CREANCES	382 768	382 768	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

31/12/2016

1 an au plus

1 à 5 ans

plus de 5 ans

DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	4 674	4 674		
	Personnel et comptes rattachés	2 966	2 966		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	3 087	3 087		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	412	412		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	24 541	24 541		
	Autres dettes				
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	35 679	35 679		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		24 541			

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2016

Total des Produits à recevoir		685
Autres créances clients		685
<i>Clients-factures à établir</i>	685	

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2016

Total des Charges à payer		4 790
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		4 378
<i>Fourniss-fact/non parvenues</i>	<i>4 378</i>	
Dettes fiscales et sociales		412
<i>Etat - impôts à payer</i>	<i>412</i>	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

31/12/2016

Charges

Produits

Charges et Produits d'EXPLOITATION

416

Charges et Produits FINANCIERS

Charges et Produits EXCEPTIONNELS

TOTAL

416

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2016	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		2 572 097,00	1,0000	2 572 097,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		2 572 097,00	1,0000	2 572 097,00

ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

Etat exprimé en euros		Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
31/12/2016				
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
SARL CAYROL INTERNATIONAL LA COMBE - 73220 ARGENTINE		1 566 451	50,00	187 937
2. Participations (10 à 50 %)				
SARL HYDROELECTRIQUE DU GORG ESTELAT 911 LIEU DIT LA COULOUMINE - 66680 CANOHES		953 235	20,00	102 959
SARL SEFMA 3 RUE JOSEPHINE BOYER - 34230 PAULHAN		322 364	25,00	99 856
SAS PELEIA 31 12 RUE FERDINAND BUISSON - 14280 SAINT CONTEST		241 291	14,17	(18 102)
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

SOCAGEST S.A.S.

CAPITAL SOCIAL DE 2.572.097 €

RCS PERPIGNAN N° B 537 845 059

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS EXERCICE 31.12.2016

R CONSULTANT

EXPERTISE COMPTABLE
AUDIT - CONSEIL EN GESTION
COMMISSARIAT AUX COMPTES

THIERRY ROUQUETTE

COMMISSAIRE AUX COMPTES
EXPERT COMPTABLE
LICENCE EN DROIT
DIPLOME E S C

S.A.S SOCAGEST

Société par Actions Simplifiée

CAPITAL SOCIAL : 2.572.097 €

R.C.S. Perpignan N° B 537 845 059

SIEGE SOCIAL : 911 Lieu dit La Couloumine 66680 CANOHES

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

EXERCICE DU 01-01-2016 AU 31-12-2016

SOCAGEST S.A.S.

CAPITAL SOCIAL DE 2.572.097 €

RCS PERPIGNAN N° B 537 845 059

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS EXERCICE 31.12.2016

En application de l'article L 225-235 du Code de Commerce, et en exécution de la mission qui nous a été confiée en qualité de commissaire aux comptes de votre société, lors de sa constitution, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016:

1°) Le contrôle des comptes annuels de la société SOCAGEST, tels qu'ils sont joints au présent rapport, faisant ressortir:

Total de bilan:	2.716.228 €
-----------------	-------------

Total compte de résultat:	96.219 €
---------------------------	----------

Bénéfice comptable :	16.251 €
----------------------	----------

Ces comptes annuels et leurs annexes sont joints au présent rapport.

2°) La justifications des appréciations

3°) Les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre présidente: Madame Marie THOREAU CAYROL avec le concours du directeur général : Mr Alexandre THOREAU ;

Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

.../...

SOCAGEST S.A.S.

CAPITAL SOCIAL DE 2.572.097 €

RCS PERPIGNAN N° B 537 845 059

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS EXERCICE 31.12.2016

I OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS:

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

Un audit consiste à examiner, par sondages, les éléments probants justifiant les données contenues dans ces comptes. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et apprécier leur présentation d'ensemble.

Nous estimons que nos contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après :

Nous certifions que les comptes annuels sont 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.

Sans remettre en cause cette opinion, nous vous précisons qu'à l'actif, dans le poste actif circulant figure des créances sur filiales et participations pour un montant de 324.000 €, cette information qui n'a aucune incidence sur le résultat et le montant des capitaux propres, est en prendre en considération tant pour la lecture des comptes annuels que de leurs annexes.

II JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS :

Les appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, ont porté notamment sur les principes comptables suivis et sur les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que sur leur présentation d'ensemble, ainsi qu'une analyse approfondie de la situation financière et des perspectives d'avenir de chacune des filiales et participations afin de s'assurer de l'absence de provision pour dépréciation des titres.

L'objet social de votre société est dans tous pays:

- La prise de participations minoritaires ou majoritaires dans toutes formes de sociétés civiles ou commerciales, en France ou à l'Etranger, et ce, principalement dans la filière des énergies renouvelables
- La gestion de ces titres de participations ou filiales
- Prestations de conseil ou d'animation à ces sociétés ou à des sociétés cibles ayant vocation à devenir filiales ou participations

SOCAGEST S.A.S.

CAPITAL SOCIAL DE 2.572.097 €

RCS PERPIGNAN N° B 537 845 059

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS EXERCICE 31.12.2016

Tout au long de notre mission, nous nous sommes plus particulièrement assurés de la conformité à l'objet social de toutes les opérations réalisées en France ou à l'étranger et plus particulièrement des opérations réalisées en relations avec les filiales et participations ou des prestations réalisées à leur profit.

Toutes les opérations réalisées au cours de l'exercice sont en parfaite cohérence avec l'objet social, et traduisent la capacité effective du holding SOCAGEST d'exercer non seulement une influence notable sur chacune de ses filiales et participations, mais bien au-delà, d'animer ou co-animer ses filiales et participations dans le cadre d'une véritable politique et stratégie d'ensemble du groupe.

III VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES:

Nous avons également procédé, conformément aux normes professionnelles applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

III/ A : RAPPORT DE GESTION :

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

III/ B : FILIALES ET PARTICIPATIONS :

A notre rapport est annexé le tableau des filiales et participations.

Au cours du dernier exercice clos le 31/12/2016: votre société a procédé à l'acquisition de 65 parts sociales de la SARL HOLDING ENERGIE dont elle détient suite à cette acquisition 6.5% du capital.

POUR RAPPEL : EXERCICE CLOS LE 31/12/2015

Néant.

SOCAGEST S.A.S.

CAPITAL SOCIAL DE 2.572.097 € RCS PERPIGNAN N° B 537 845 059

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS EXERCICE 31.12.2016

POUR RAPPEL : EXERCICE CLOS LE 31/12/2014

1°) En date du 18 novembre 2014, votre société a souscrit 27 parts sociales de la SARL CAYROL INTERNATIONAL, laquelle société a ensuite procédé à une augmentation de capital social par incorporation de la prime d'émission. A l'issue de cette opération, votre société détient 50% du capital social de CAYROL INTERNATIONAL, à savoir : 250 parts sociales de 200 € de valeur nominale chacune, sur les 500 qui composent le capital.

2°) Votre société a souscrit au capital de la SAS PELEI 31, société à capital variable, immatriculée au RCS de Caen sous le N° 527 963 987 pour un montant de 40.000 €. Compte tenu du nombre de titres souscrits à cette occasion, ces titres n'ont pas le caractère de participation au sens de l'article L 233-2 du Code de Commerce. Toutefois s'agissant de titres de sociétés dont l'objet social est dans les énergies renouvelables, et compte tenu de l'utilité de leur détention durable dans le temps dans le cadre de la stratégie du groupe SOCAGEST, par décision de gestion ils sont considérés comme titres de participation et comptabilisés en tant que tels.

POUR RAPPEL : EXERCICE CLOS LE 31/12/2013

Au cours de l'exercice précédent, votre filiale CAYROL INTERNATIONAL, dont votre société détenait 223 parts sociales sur les 500 parts qui composent son capital social a procédé à une réduction de capital social, suite au rachat de 55 parts sociales et à leur annulation, décidée par l'assemblée générale extraordinaire du 08 novembre 2013. Suite à cette réduction de capital social, votre société détenait 223 parts sociales sur les 445 parts sociales qui composent le capital social, soit 50,11% du capital social.

POUR RAPPEL : EXERCICE COS LE 31/12/2012

Au cours de l'exercice N-2, nous vous rappelons que votre société avait reçu à titre d'apport en nature les participations suivantes :

1°) SARL CAYROL INTERNATIONAL :

RCS de Chambéry N°B 329 121 230

Capital social : 7.622,45 euros divisé en 500 parts de 15,24 euros chacune.

Suite à l'apport en nature réalisé par Madame Marie THOREAU CAYROL en date du 17 décembre 2012, la SAS SOCAGEST détient 223 parts sociales soit 44,60% du capital social.

2°) SARL S.H.G.E.

RCS Perpignan N° B 504 745 068



SOCAGEST S.A.S.

CAPITAL SOCIAL DE 2.572.097 €

RCS PERPIGNAN N° B 537 845 059

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS EXERCICE 31.12.2016

Capital social : 340.000 euros, divisé en 2.000 parts sociales de 170 euros chacune.

Siège social : 911 La Couloumine, 66680 CANOHES

Suite à l'apport en nature réalisé par Mr Alexandre THOREAU en date du 17 décembre 2012, la SAS SOCAGEST détient 400 parts sociales soit 20% du capital social.

3°) SARL SEFMA :

RCS Montpellier N° B 319 843 280

Capital social de 45.735 euros divisé en 1.200 parts sociales de 38,11 euros

Siège social : 3 rue Joséphine BOYER 34230 PAULHAN

Suite à l'apport en nature réalisé par Mr Alexandre THOREAU et Madame Marie THOERAU CAYROL en date du 17 décembre 2012, la SAS SOCAGEST détient 300 parts sociales soit 25% du capital social.

Montpellier, le 06 juin 2017

Thierry ROUQUETTE
COMMISSAIRE AUX COMPTES



R. CONSULTANT

SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

SAS au Capital de 50 000 €

Immeuble Nobel - 770 Rue Alfred Nobel

34000 MONTPELLIER

Tél. : 04 67 20 78 88

rconsultant@rconsultant.fr

RCS Montpellier B 342 904 224

SIRET 342 904 224 00025 NAF 6920Z

Désignation de l'entreprise		SOCAGIST		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois *		12			
Adresse de l'entreprise		911 Lieu dit La Couloumine		66680 CANOHES		Durée de l'exercice précédent *			
Numéro SIRET *		5 3 7 8 4 5 0 5 9 0 0 0 1 4		Néant ☐					
				Exercice N clos le		N-1			
				31/12/2016		31/12/2015			
		Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3			
						Net 4			
Capital souscrit non appelé (I)		AA							
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC				
		Frais de développement *	CX		CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF		AC				
		Fonds commercial (1)	AI		AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AC				
		Constructions	AP	111 659	AC	6 455	105 204	111 051	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS				
		Autres immobilisations corporelles	AT	19 369	AU	17 056	2 314	3 332	
		Immobilisations en cours	AV		AW				
		Avances et acomptes	AX		AY				
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
			Autres participations	CU	675 620	CV		675 620	671 720
			Créances rattachées à des participations	BB		BC			
Autres titres immobilisés	BD			BE					
Prêts	BF		BG						
Autres immobilisations financières *	BH		BI						
TOTAL (II)		BJ	806 649	BK	23 511	783 138	786 103		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM				
		En cours de production de biens	BN		BO				
		En cours de production de services	BP		BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS				
		Marchandises	BT		BU				
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW				
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	7 209	BY	7 209	10 220		
		Autres créances (3)	BZ	375 143	CA	375 143	657 828		
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD	1 300 000	CE	1 300 000	1 300 000		
Disponibilités		CF	250 322	CG	250 322	155 645			
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	416	CI	416	1 801			
	TOTAL (III)	CJ	1 933 090	CK	1 933 090	2 125 493			
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW							
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM							
	Ecart de conversion actif *	CN							
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	2 739 739	IA	23 511	2 716 228	2 911 596		
Renvois (1) Dont droit au bail			(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	CP	(3) Part à plus d'un an	CR			
Clause de réserve de propriété *	Immobiliations		Stocks :		Créances :				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise		SOCAGEST		Neant ☐	
				Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé 2 572 097.....)	DA	2 572 097	2 572 097	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ..	DB			
	Ecart de réévaluation (2) * dont écart d'équivalence EK	DC			
	Réserve légale (3)	DD	9 015	8 728	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	72 077	66 627	
	Report à nouveau	DH			
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	16 251	5 736	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
		TOTAL (I)	DL	2 669 440	2 653 189
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	11 109	11 109	
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR	11 109	11 109	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU			
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	24 541	234 598	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	4 674	4 440	
	Dettes fiscales et sociales	DY	6 464	8 260	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA			
Compte régulier	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	TOTAL (IV)	EC	35 679	247 298	
	Ecart de conversion passif (V)	ED			
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	2 716 228	2 911 596	
RENVois	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	35 679	247 298	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

R. CONSULTANT

SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
SAS au Capital de 50 000 €

Désignation de l'entreprise : SOCAGEST		Exercice N				Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens}^* \\ \text{services}^* \end{array} \right.$	FD	14 276	FE		FF	14 276	
		FG	34 819	FH		FI	34 819	
							24 074	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	49 094	FK		FL	49 094	
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	113	
	Autres produits (1) (11)					FQ	1 270	
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	50 365	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS		
	Variation de stock (marchandise) *					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	31 774	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	3 086	
	Salaires et traitements *					FY	26 125	
	Charges sociales (10)					FZ	12 116	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements}^* \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$					GA	6 865
							GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)					GE	2	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	79 968
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	(29 603)	
Opérations en courant	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	30 000	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	15 855	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	45 855	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR		
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)						GU		
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	45 855	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	16 251	

(1) : NVOIS voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise SOCAGES		Neant ☐	
		Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	650
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	650
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	650
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	96 219
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	79 968
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	16 251
RENOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation liés à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY	
		IG	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	HP	
		HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) Dont amortissement exceptionnel de 5% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RC	
		RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	113
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles facultatives	A6	A9
	(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)	Exercice N	
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N		
	Charges antérieures	Produits antérieurs	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

Désignation de l'entreprise SOC AGEST													Néant ☐ -		
CADRE A		IMMOBILISATIONS						Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations					
								1		Consecutives a une reevaluation pratique au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en equivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste			
										2		3			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement						TOTAL I		CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles						TOTAL II		KD		KE		KF		
CORPORELLES	Terrains								KG		KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	{	Dont Composants	L9			KJ	111 659	KK		KL			
		Sur sol d'autrui	{	Dont Composants	M1			KM		KN		KO			
		Installations generales, agencements * et amenagements des constructions		Dont composants	M2			KP		KQ		KR			
	Autres immobilisations corporelles	Installations techniques, materiel et outillage industriels			Dont composants	M3		KS		KT		KU			
		Installations generales, agencements, amenagements divers *						KV		KW		KX			
		Materiel de transport *						KY	14 100	KZ		LA			
	Materiel de bureau et mobilier informatique						LB	5 269	LC		LD				
	Emballages recuperables et divers *						LE		LF		LG				
	Immobilisations corporelles en cours								LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes								LK		LL		LM		
	TOTAL III								LN	131 029	LO		LP		
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						8G			8M		8T		
		Autres participations						8U		671 720	8V		8W	3 900	
Autres titres immobilisés						1P			1R		1S				
Prêts et autres immobilisations financières						1T			1U		1V				
TOTAL IV						LQ		671 720	LR		LS	3 900			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)						ØG		802 749	ØH		ØJ	3 900			
CADRE B		IMMOBILISATIONS						Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Reevaluation legale * ou evaluation par mise en equivalence			
								par virement de poste à poste		3		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice			
								1		2		4			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement						TOTAL I		IN		CØ		DØ		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles						TOTAL II		IO		LV		LW		
CORPORELLES	Terrains								IP		LX		LY		
	Constructions	Sur sol propre					IQ		MA		MB	111 659	MC		
		Sur sol d'autrui					IR		MD		ME		MF		
		Inst. gales, agencets et am. des constructions					IS		MG		MH		MI		
	Installations techniques, materiel et outillage industriels								IT		MJ		MK		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencets, amenagements divers					IU		MM		MN		MO		
		Materiel de transport					IV		MP		MQ	14 100	MR		
		Materiel de bureau et mobilier informatique, mobilier					IW		MS		MT	5 269	MU		
	Emballages recuperables et divers *					IX		MV		MW		MX			
	Immobilisations corporelles en cours								MY		MZ		NA		
	Avances et acomptes								NC		ND		NE		
TOTAL III								IY		NG		NH	131 029		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en equivalence						IZ			ØU		M7		ØW	
	Autres participations						IO			ØX		ØY	675 620	ØZ	
	Autres titres immobilisés						II			2B		2C		2D	
	Prêts et autres immobilisations financières						I2			2E		2F		2G	
	TOTAL IV						I3			NJ		NK	675 620	2H	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)						I4			ØK		ØL	806 649	ØM		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 203.

R. CONSULTANT

SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SOCAGEST										Néant ☐ *	
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *									
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES			Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations dotations de l'exercice		Diminutions amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice		
Frais d'établissement et de développement			CY		EL		EM		EN		
Autres immobilisations incorporelles			PE		PF		PG		PH		
Terrains			PI		PJ		PK		PL		
Constructions	Sur sol propre		PM	608	PN	5 847	PO		PQ	6 455	
	Sur sol d'autrui		PR		PS		PT		PU		
	Inst. générales, agencement et aménagement des constructions		PV		PW		PX		PY		
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ		QA		QB		QC		
Autres immobilisations	Inst. générales, agencement et aménagement divers		QD		QE		QF		QG		
	Matériel de transport		QH	13 767	QI	333	QJ		QK	14 100	
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	2 270	QM	685	QN		QO	2 956	
	Emballages récupérables et divers		QP		QR		QS		QT		
TOTAL III			QU	16 646	QV	6 865	QW		QX	23 511	
TOTAL GENERAL (I + II + III)			ON	16 646	OP	6 865	OQ		OR	23 511	
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES									
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice			
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel				
Frais établissements TOTAL I		M9	N9	N2	N3	N4	N5	N6			
Autres immob incorporelles TOTAL II		N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1			
Terrains		Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8			
Constructions	Sur sol propre	Q9	R9	R2	R3	R4	R5	R6			
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4			
	Inst. gales, agenc et am des const	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2			
Inst techniques mat et outillage		T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9			
Autres immob corporelles	Inst. gales, agenc am divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7			
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5			
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3			
	Emballages recup et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1			
TOTAL III		X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8			
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV		NL			NM			NO			
Total général (I + II + III + IV)		NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV			
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)		NW	Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY	Total général non ventilé (NW - NY)		NZ			
CADRE C											
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARÉES SUR PLUSIEURS EXERCICES			Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice		
Frais d'émission d'emprunt à étales							Z9		Z8		
Primes de remboursement des obligations							SP		SR		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

R. CONSULTANT

SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

Désignation de l'entreprise : SOCAGIST								Néant ☐	
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4	
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TE		TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U		TD		TE		TF	
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V		TG		TH		TI	
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO	
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	D3		D4		D5		D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL		IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR	
	TOTAL I	3Z		TS		TT		TU	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	11 109	4B		4C		4D	11 109
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S	
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W		5X		5Y	
	TOTAL II	5Z	11 109	TV		TW		TX	11 109
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1) *	6A		6B		6C		6D	
		6E		6F		6G		6H	
		6J		6K		6L		6M	
		6N		6O		6P		6Q	
		6R		6S		6T		6U	
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S	
	Sur comptes clients	6T		6U		6V		6W	
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y		6Z		7A	
	TOTAL III	7B		TY		TZ		UA	
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	7C	11 109	UB		UC		UD	11 109
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		UE		UF					
		UG		UH					
		UI		UK					
Titres mis en équivalence - montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du CGI								10	

(1) à détailler sur feuille séparée selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise SOCACEST				Néant ☐ *							
CADRE A		ETAT DES CREANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN					
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US					
	Autres immobilisations financières	UT		UV		UW					
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA									
	Autres créances clients	UX	7 209		7 209						
	Créance représentative de titres prêts ou remis en garantie (Provision pour le- précipitation antérieure- ment constituée) UO	ZI									
	Personnel et comptes rattachés	UY									
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ									
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM	763		763					
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	998		998					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN								
		Divers	VP								
	Groupe et associés (2)	VC	340 054		340 054						
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	33 327		33 327						
	Charges constatées d'avance	VS	416		416						
	TOTAUX		VI	382 768	VU	382 768	VV				
RENOIS	(1) Montant - Prêts accordés en cours d'exercice	VD									
	des - Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE									
	(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF									
CADRE B		ETAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes aupres des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG									
	à plus d'1 an à l'origine	VH									
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	4 674		4 674						
Personnel et comptes rattachés		8C									
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	2 966		2 966						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E									
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	3 087		3 087						
	Obligations cautionnées	VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	412		412						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI	24 541		24 541						
Autres dettes (dont dettes relatives à ces opérations de pension de titres)		8K									
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX		VY	35 679	VZ	35 679						
RENOIS	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VI		(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tes auprès des associés personnes physiques	VL		24 541				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK		* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032							

R. CONSULTANT

SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
SAS au Capital de 50 000 €

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 716 228 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **96 219 euros** et un total **charges** de **79 968 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **16 251 euros**

L'exercice considéré débute le **01/01/2016** et finit le **31/12/2016**.
Il a une durée de **12** mois.

Ces comptes annuels ont été établis le **5 mai 2017**.

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- le règlement ANC n° 2014-03 du 05 juin 2014
- la loi n°83 353 du 30 avril 1983,
- le décret 83 1020 du 29 novembre 1983,

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production.

Immobilisations corporelles

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production.

Les charges financières liées à l'acquisition ou à la production d'une immobilisation corporelle ne sont pas intégrées dans le coût d'entrée de l'immobilisation.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'usage.

Les éléments non amortissables de l'actif sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition composé des éléments suivants :

- du prix d'achat, y compris les droits de douane et autres taxes non récupérables,
- après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires,
- des frais de transport, de manutention, des charges de stockage,
- et des autres coûts directement attribuables à l'acquisition.

Les produits en cours de production sont évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Indemnités de fin de carrière

Non applicable.

Crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE)

Non applicable.

Annexe libre

Etat exprimé en euros

« Ce document vaut mention expresse (art. 1727 II-2 du CGI).

Je demande à bénéficier du délai supplémentaire de télétransmission de ma déclaration n°2035 conformément au BOI-BIC-DECLA-30-60-30-30-20150204 n°290. »

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2016
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.a p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	111 659					111 659
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	14 100					14 100
	Matériel de bureau, mobilier	5 269					5 269
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	131 029					131 029
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	671 720		3 900			675 620
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TO TAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	671 720		3 900			675 620
TOTAL		802 749		3 900			806 649

R. CONSULTANT

SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE COMMISSARIAT AUX COMPT

SAS au Capital de 50 000 €

Immeuble Nobel - 770 Rue Alfred Nobel

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2016
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	608	5 847		6 455
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal, agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	13 767	333		14 100
	Matériel de bureau, mobilier	2 270	685		2 956
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	16 646	6 865		23 511
TOTAL		16 646	6 865		23 511

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2016
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	11 109			11 109
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	11 109			11 109
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL		11 109			11 109
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

R. CONSULTANT

Mission de présentation des comptes annuels

SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

SAS au Capital de 50 000 €

Immeuble Nobel - 770 Rue Alfred Nobel

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2016	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	7 209	7 209	
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	763	763	
	Taxes sur la valeur ajoutée	998	998	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	340 054	340 054	
	Débiteurs divers	33 327	33 327	
	Charges constatées d'avances	416	416	
TOTAL DES CREANCES		382 768	382 768	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2016	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	4 674	4 674		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 966	2 966		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	3 087	3 087		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	412	412		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	24 541	24 541		
	Autres dettes				
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		35 679	35 679		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		24 541			

R. CONSULTANT

Mission de présentation des comptes annuels

SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
SAS au Capital de 50 000 €
Immeuble Nobel - 770 Rue Alfred Nobel

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2016

Total des Produits à recevoir		685
Autres créances clients		685
<i>Clients-factures à établir</i>	685	

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros		31/12/2016
Total des Charges à payer		4 790
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		4 378
<i>Fourniss-fact/non parvenues</i>	4 378	
Dettes fiscales et sociales		412
<i>Etat - impôts à payer</i>	412	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros		31/12/2016	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION			416	
Charges et Produits FINANCIERS				
Charges et Produits EXCEPTIONNELS				
TOTAL			416	

--

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2016	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		2 572 097,00	1,0000	2 572 097,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		2 572 097,00	1,0000	2 572 097,00

--	--	--	--	--	--

ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

24-7-17
6297

Etat exprimé en euros

31/12/2016

Capitaux
propresQuote-part
détenue en
pourcentageRésultat
du dernier
exercice clos**A. Renseignements détaillés****1. Filiales (Plus de 50 %)**

SARL CAYROL INTERNATIONAL
LA COMBE - 73220 ARGENTINE

1 566 451

50,00

187 937

2. Participations (10 à 50 %)

SARL HYDROELECTRIQUE DU GORG ESTELAT
911 LIEU DIT LA COULOUMINE - 66680 CANOHES

953 235

20,00

102 959

SARL SEFMA
3 RUE JOSEPHINE BOYER - 34230 PAULHAN

322 364

25,00

99 856

SAS PELEIA 31
12 RUE FERDINAND BUISSON - 14280 SAINT CONTEST

241 291

14,17

(18 102)

B. Renseignements globaux**1. Filiales non reprises en A.**

- a) françaises
- b) étrangères

2. Participations non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

R. CONSULTANT

SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
SAS au Capital de 50 000 €

Mission de présentation des comptes annuels

Immeuble Nobel - 770 Rue Alfred Nobel
34000 MONTPELLIER
Tél. : 04 67 20 78 88

SOCAGEST SAS
Société par actions simplifiée
Capital 2 572 097 €
Siège social : 911 lieu-dit la Couloumine
66680 CANOHES
RCS Perpignan : 537 845 059

Extrait du Procès-verbal d'assemblée générale ordinaire du 30.06.2017

AFFECTATION DU RESULTAT

Les actionnaires décident d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31.12.2016, d'un montant de 16 251.11 €, comme suit :

- Réserve légale	812.56 €
- Distribution de dividendes	15 000.00 €
- Le solde à la réserve facultative	438.55 €

Ces dividendes devront être payés au siège social à compter du jour de l'assemblée.

Afin d'être en conformité avec les directives de l'article 243 bis du C.G.I., nous vous indiquons que ce dividende ouvre droit au profit des associés personnes physiques à l'abattement prévu à l'article 158-3-2° du code général des impôts, calculé sur la totalité de son montant.

Distribution de dividendes au cours des trois derniers exercices

Exercices clos le	Distribution globale	Eligible à l'abattement de	Sans abattement
31.12.2015	///	///	///
31.12.2014	50 000 €	40 % du montant distribué	///
31.12.2013	50 000 €	40 % du montant distribué	///

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le Président
Madame THOREAU CAYROL

