

RCS : DIJON
Code greffe : 2104

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2002 B 00044
Numéro SIREN : 333 600 443
Nom ou dénomination : ELASTE

Ce dépôt a été enregistré le 06/03/2019 sous le numéro de dépôt 1553

le 06 MARS 2019

1

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 2017

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)
sous le n° B-4553

Copie certifiée conforme à l'original

Désignation de l'entreprise : ELASTE		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12					
Adresse de l'entreprise 26, rue du Faubourg St Nicolas 21121 Fontaine les Dijon		Durée de l'exercice précédent* 12					
Numéro SIRET* 33360044300027		Néant <input type="checkbox"/> *					
		Exercice N clos le. 31122016	N-1 31122015				
		Brut 1	Amortissements, provisions 2				
		Net 3	Net 4				
Capital souscrit non appelé (I) AA							
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement * AB	AC				
		Frais de développement * CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires AF	AG	33 682	33 263	419	408
		Fonds commercial (1) AH	AI				
		Autres immobilisations incorporelles AJ	AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL	AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains AN	AO				
		Constructions AP	AQ				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	AS				
		Autres immobilisations corporelles AT	AU	42 645	31 549	11 095	13 672
		Immobilisations en cours AV	AW	3 160		3 160	3 160
		Avances et acomptes AX	AY				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS	CT				
		Autres participations CU	CV	13 396 195	1 016 811	12 379 384	12 418 168
		Créances rattachées à des participations BB	BC	10 371 710	1 188 910	9 182 801	9 110 312
		Autres titres immobilisés BD	BE				
Prêts BF		BG	6 854 633		6 854 633	6 851 648	
Autres immobilisations financières* BH		BI	2 527		2 527		
TOTAL (II) BJ		BK	2 270 533	28 434 019	28 397 369		
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				
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes BV	BW	2 470		2 470	3 318
		Clients et comptes rattachés (3)* BX	BY	887 754	266	887 488	526 713
		Autres créances (3) BZ	CA	898 213		898 213	1 706 703
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé CB	CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD	CE				
	Disponibilités CF	CG	373 348		373 348	39 518	
Complexes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)* CH	CI	13 600		13 600	11 755	
	TOTAL (III) CJ	CK	2 175 385	266	2 175 119	2 288 007	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW						
	Primes de remboursement des obligations (V) CM						
	Ecarts de conversion actif* (VI) CN						
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO		IA	32 879 936	2 270 799	30 609 137	30 685 376	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières netes : CP		(3) Part à plus d'un an CR			
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :	Stocks :		Créances :			

Formulaire obligatoire l'article 53 A
du Code général des impôts

Désignation de l'entreprise <u>ELASTE</u>		Néant <input type="checkbox"/> *			
		Exercice N	Exercice N - 1		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 304 016 ...)	DA	304 016	304 016	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	57 929	57 929	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK <input type="checkbox"/>)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	30 402	30 402	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 <input type="checkbox"/>)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ <input type="checkbox"/>)	DG	12 432 823	12 432 823	
	Report à nouveau	DH	5 323 370	5 261 976	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	94 311	61 394	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	18 242 850	18 148 539	
	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	491 569	472 855	
	Provisions pour charges	DQ	371 172	303 391	
	TOTAL (III)	DR	862 741	776 246	
DÉTTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	613 079	347 123	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/>)	DV	9 962 476	10 249 574	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	316 451	311 659	
	Dettes fiscales et sociales	DY	605 523	616 359	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	2 527		
	Autres dettes	EA	2 708	235 875	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	783		
TOTAL (IV)	EC	11 503 546	11 760 590		
	Ecarts de conversion passif*	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	30 609 137	30 685 376	
RENVIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
		Écart de réévaluation libre	1D		
		Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	1F			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	4 450 959	4 092 537		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	134 306	81 233		

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

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

		Exercice N				Exercice (N - 1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			Total	
Désignation de l'entreprise : ELASTE						Néant <input type="checkbox"/> *		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB	FC			
	Production vendue	biens * services *	FD	FE	FF			
			FG	1 529 215	FH	FI	1 529 215	1 194 078
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	1 529 215	FK	FL	1 529 215	1 194 078	
	Production stockée*				FM			
	Production immobilisée*				FN			
	Subventions d'exploitation				FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)				FP	161 237	203 750	
	Autres produits (1) (11)				FQ	3	2	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	1 690 454
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS			
	Variation de stock (marchandises)*				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	373 599	382 564	
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX	71 501	62 017	
	Salaires et traitements*				FY	697 536	498 661	
	Charges sociales (10)				FZ	319 457	258 994	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*		GA	4 966	6 101	
			- dotations aux provisions*		GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*			GC			
		Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD	20 996	10 156	
	Autres charges (12)				GE	79 208	79 236	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	1 567 262	1 297 729
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	123 192	100 100
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*		(III)	GH				
	Perte supportée ou bénéfice transféré*		(IV)	GI				
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)			GJ	2 014 942	1 815 923		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			GK				
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			GL				
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GM	10 719	6 671		
	Différences positives de change			GN				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO				
Total des produits financiers (V)						GP	2 025 661	1 822 594
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*			GQ	457 009	1 099 947		
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR	199 940	237 279		
	Différences négatives de change			GS				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT				
Total des charges financières (VI)						GU	656 949	1 337 226
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	1 368 712	485 367
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	1 491 904	585 468

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

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

Désignation de l'entreprise <u>ELASTE</u>		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N - 1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA 7 617	3 562	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC 2 282		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD 9 899	3 562	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE 22 599	13 900	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF 1 741 000	978 000	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HR 1 763 599	991 900	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI (1 753 700)	(988 339)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ 59 472	50 155	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK (415 578)	(514 420)	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL 3 728 014	3 223 984	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM 3 631 703	3 162 590	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN 94 311	61 394	
RENVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG 7 617	
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP	
		- Crédit-bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH 5 990	3 719	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ 2 014 942	1 815 923	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK 47 272	65 527	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX		
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1 161 138	203 750	
	(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 obligatoires A9				
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) ci 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.

copie certifiée conforme à l'original

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke at the end.

ANNEXE

Total du bilan avant répartition : 30 609 137 €
Résultat : bénéfice de 94 311 €.

Les notes indiqués ci-après, font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 02/05/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice s'étendant du 01/01/2016 au 31/12/2016 ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 et suivant du Plan Comptable Général. Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce ainsi que des règlements ANC applicables à la clôture de l'exercice.

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

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

Le tableau fiscal 2053 indique les produits et charges sur exercices antérieurs 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 les suivantes :

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Amortissements

Amortissements : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire sur la base de leur durée de vie économique.

En application des nouvelles règles comptables relatives aux immobilisations et aux amortissements, les principes suivants ont été retenus :

- il a été décidé d'appliquer la méthode prospective
- les options suivantes sont prises :

*comptabilisation en charges des droits de mutation, honoraires, commissions ou frais d'actes sur immobilisations incorporelles ou corporelles

*comptabilisation en charge des coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs.

Aucune immobilisation existante à l'ouverture de l'exercice n'a fait l'objet d'une décomposition, les incidences éventuelles de retraitement ne présentant pas un caractère significatif.

Pour les immobilisations acquises au cours de l'exercice, aucun bien n'est apparu comme décomposable.

De même, l'écart éventuel entre les durées d'amortissement selon la durée d'utilisation, n'étant pas significatif, il a été retenu la durée d'usage.

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres est déterminée en fonction de l'actif net comptable corrigé des plus ou moins values latentes, de la rentabilité, des perspectives d'avenir et de l'utilité de détenir la participation. L'estimation de la valeur d'inventaire peut donc justifier le maintien d'une valeur nette supérieure à la quote part de l'actif net comptable. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix de facturation connu a été retenu.

Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière d'investissements, de recherche, d'innovation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leurs fonds de roulement (Art.244 quater C du CGI).

Le crédit d'impôt correspondant aux rémunérations éligibles de l'année 2016 a été constaté pour un montant de 16 136.98 euros. Depuis 2014, le produit correspondant a été inscrit au crédit du compte 649000 CREDIT IMPOT COMPETITIVITE EMPLOI.

Le produit du CICE constaté au titre de l'exercice vient donc en diminution des charges de personnel.

FAITS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

La SAS ELASTE est intégrée fiscalement depuis le 01/01/2002. La société mère est la SAS ELASTE.

ABANDONS DE CREANCES

Des abandons de créance avec clause de retour à meilleure fortune ont été comptabilisés au profit des sociétés suivantes :

*SA CANDAM pour 70 000 euros au 31/12/2005

*SAS DISTAL pour 296 000 euros au 31/12/2007 : cet abandon redeviendra exigible à due concurrence de 50 % du résultat net comptable (avant mise en jeu du retour à meilleure fortune) de la société déclaré au titre des exercices ouverts à compter du 01/01/2008

*SCI PROGECOM pour 300 000 euros au 31/12/2008.

En 2012, les abandons de créance et subventions avec clause de retour à meilleure fortune ont été comptabilisés au profit de :

*SAS PROGECOM pour 400 000 euros

*SAS POMERANIE pour 820 000 euros

*SAS LONGAM pour 100 000 euros

*SARL BERNON pour 350 000 euros

*SARL DRAPEAU PRESSE pour 300 000 euros.

En 2013, les abandons de créances et subventions avec clause de retour à meilleure fortune ont

été comptabilisés au profit de :

- *SAS PROGECOM pour 350 000 euros
- *SAS POMERANIE pour 550 000 euros
- *SAS LONGAM pour 50 000 euros
- *SAS DISTAL pour 85 000 euros
- *SARL BERNON pour 150 000 euros
- *SARL DRAPEAU PRESSE pour 150 000 euros

En 2014, les abandons de créances et subventions avec clause de retour à meilleure fortune ont été comptabilisés au profit de :

- *SAS PROGECOM pour 375 000 euros
- *SAS POMERANIE pour 450 000 euros
- *SAS LONGAM pour 50 000 euros
- *SAS DISTAL pour 215 000 euros
- *SARL BERNON pour 150 000 euros
- *SARL DRAPEAU PRESSE pour 100 000 euros

Cette année, les abandons de créances et subventions sans clause de retour à meilleure fortune ont été comptabilisés au profit de :

- *SAS PROGECOM pour 394 000 euros
- *SAS POMERANIE pour 541 000 euros
- *SAS LONGAM pour 311 000 euros
- *SAS DISTAL pour 281 000 euros
- *SARL BERNON pour 108 000 euros
- *SARL DRAPEAU PRESSE pour 106 000 euros.

PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES

Il y a eu une reprise de provision pour risques et charges de 2 282.41 ; le solde du compte correspond à la provision existante au titre de CANDAM au 31/12/2016.

PROVISION POUR DEPRECIATION DES COMPTES COURANTS DES FILLIALES

Les comptes courants des filiales ont été provisionnés en 2016, à hauteur de :

- *DIMA : 963 000 euros
- *DIMA 1 : 150 000 euros

INTEGRATION FISCALE

La SAS ELASTE est intégrée fiscalement depuis le 01/01/2002. La société mère est la SAS ELASTE.

Le groupe ELASTE a opté pour la méthode de neutralité avec prise en compte différée de l'économie d'impôt issue de l'utilisation des déficits des filiales.

En conséquence, une provision pour impôt a été constatée pour neutraliser les gains d'impôt issus de ces déficits.

Depuis 2004, la SAS ELASTE a pris la décision de ne plus constater de provision pour IS à restituer sur le gain généré dans le cadre de l'intégration fiscale par les propres déficits de la société mère.

L'article 5 de la convention relatif au sort de l'économie d'impôt, a été modifié dans le cadre d'un avenant à la convention d'intégration fiscale, signé le 22/06/2009.

CICE

Le groupe ELASTE bénéficie de créances au titre du CICE :

*au 31/12/2013 : 290 735.64 euros
*au 31/12/2014 : 469 743.81 euros
*au 31/12/2015 : 448 532.60 euros
*au 31/12/2016 : 448 747.70 euros soit un total de 1657 759.75 euros

Il a été obtenu de la BPI :

-sur 2016 un préfinancement de 1 148 562.35 euros pour les années 2013 à 2015
et de 381 300 euros pour 2016.

CARRY BACK

Le groupe ELASTE bénéficie d'une créance au titre du Carry Back :

*au 31/12/2012 : 262 996 euros soit un total de 262 966 euros.

GROUPE ELASTE

Il n'y a eu aucune modification du périmètre juridique du groupe ELASTE.

Calcul des IDR au 31/12/2016, hypothèses de calcul

Les engagements de l'entreprise en matière d'indemnités de fin de carrières figurent en engagements hors bilan et ont été déterminés selon la méthode suivante :

Montant déterminé salarié par salarié selon les règles fixées par la convention collective applicable à l'entreprise : convention commerce de détail et de gros à prédominance alimentaire

Départ à la retraite à l'initiative du salarié

Indemnités soumises à charges sociales

Age de départ à la retraite : 65 ans

Taux d'actualisation de 1.42 %,

Turnover est fixé à 4.00 % pour les cadres et les non cadres,

Table de mortalité est celle de l'INSEE 2006-2008.

Engagements au 31/12/2016 : 122 811.20 €.

IMMOBILISATIONS

<i>Rubriques</i>	<i>Début d'exercice</i>	<i>Réévaluation</i>	<i>Acquisit., apports</i>
FRAIS D'ETABLISSEMENT, DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	33 476		1 045
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales, agencements, aménagements			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Installations générales, agencements, aménagements	3 068		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	38 223		1 354
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	3 160		
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	44 451		1 354
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	23 282 417		871 737
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	6 851 648		120 557
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	30 134 064		992 294
TOTAL GENERAL	30 211 991		994 693

<i>Rubriques</i>	<i>Virement</i>	<i>Cession</i>	<i>Fin d'exercice</i>	<i>Valeur d'origine</i>
FRAIS ETABLIS, RECHERCHE, DEVELOPPEMENT AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES		839	33 682	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agencements				
Installations techn., matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers			3 068	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			39 577	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			3 160	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			45 805	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations		386 249	23 767 905	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		115 044	6 857 160	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		501 293	30 625 065	
TOTAL GENERAL		502 132	30 704 552	

AMORTISSEMENTS

<i>Rubriques</i>	<i>Début d'exercice</i>	<i>Dotations</i>	<i>Reprises</i>	<i>fin d'exercice</i>
FRAIS ETABLIS, RECHERCHE, DEVELOPMT AUTRES IMMO. INCORPORELLES	33 068	1 035	839	33 263
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions inst. générales, agencements				
Installations techniques, matériel et outillage				
Installations générales, agencements	1 669	225		1 894
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	25 949	3 706		29 655
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	27 618	3 931		31 549
TOTAL GENERAL	60 686	4 966	839	64 813

<i>Ventilation des dotations</i>	<i>Linéaires</i>	<i>Dégressifs</i>	<i>Exceptionnels</i>	<i>Dotations déroгат.</i>	<i>Reprises déroгат.</i>
FRAIS ETABL., RECHERCHE AUT. IMMO. INCORPORELLES					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Constructions et installations					
Install. techniques, outillage					
Install. générales, agencements					
Matériel de transport					
Matériel bureau et informatique					
Emballages récupérables					
IMMO. CORPORELLES					
TOTAL GENERAL					

<i>Charges réparties sur plusieurs exercices</i>	<i>Début d'exercice</i>	<i>Augmentations</i>	<i>Dotations</i>	<i>Fin d'exercice</i>
Charges à répartir sur plusieurs exercices Primes de remboursement des obligations				

PROVISIONS

<i>Rubriques</i>	<i>Début d'exercice</i>	<i>Dotations</i>	<i>Reprises</i>	<i>Fin d'exercice</i>
Provisions gisements miniers, pétroliers Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30 % Implantations étrangères avant 01/01/92 Implantations étrangères après 01/01/92 Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges Provisions pour garanties données aux clients Provisions pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Provisions pour pensions, obligations similaires Provisions pour impôts Provisions pour renouvellement immobilisations Provisions pour grosses réparations Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges	20 092 303 391 452 763	20 996 70 922	 3 141 2 282	41 088 371 172 450 481
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	776 246	91 918	5 423	862 741
Provisions sur immobilisations incorporelles Provisions sur immobilisations corporelles Provisions sur titres mis en équivalence Provisions sur titres de participation Provisions sur autres immobilis. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	 978 026 775 910 365	 44 009 413 000	 5 224 99	 1 016 811 1 188 910 266
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	1 754 301	457 009	5 323	2 205 987
TOTAL GENERAL	2 530 547	548 927	10 746	3 068 727
Dotations et reprises d'exploitation Dotations et reprises financières Dotations et reprises exceptionnelles		20 996 457 009	99 5 224 2 282	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

CREANCES ET DETTES

<i>ETAT DES CREANCES</i>	<i>Montant brut</i>	<i>1 an au plus</i>	<i>plus d'un an</i>
Créances rattachées à des participations	10 371 710		10 371 710
Prêts	6 854 633		6 854 633
Autres immobilisations financières	2 527		2 527
Clients douteux ou litigieux	318	318	
Autres créances clients	887 436	887 436	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	9 858	9 858	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	792 389	297 728	494 661
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	51 010	51 010	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	43 775	43 775	
Débiteurs divers	1 182	1 182	
Charges constatées d'avance	13 600	13 600	
TOTAL GENERAL	19 028 438	1 304 906	17 723 532
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	867 641		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	501 293		
Prêts et avances consentis aux associés			

<i>ETAT DES DETTES</i>	<i>Montant brut</i>	<i>1 an au plus</i>	<i>plus d'1 an,-5 ans</i>	<i>plus de 5 ans</i>
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	515 606	134 306	381 300	
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	97 473	47 039	50 433	
Emprunts et dettes financières divers	7 656 396	650 852	5 913 963	1 091 581
Fournisseurs et comptes rattachés	316 451	316 451		
Personnel et comptes rattachés	152 774	152 774		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	243 259	243 259		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	200 995	200 995		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	8 495	8 495		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 527	2 527		
Groupe et associés	2 306 080	2 306 080		
Autres dettes	2 708	2 708		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	783	783		
TOTAL GENERAL	11 503 546	4 066 269	6 345 697	1 091 581
Emprunts souscrits en cours d'exercice	678 897			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 172 772			
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés	1 707 745			

DETAIL DES CHARGES A PAYER

31/12/2016

CHARGES A PAYER	488 383,45
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES	201,84
168840 INTERETS COURUS ET.CREDIT	201,84
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH	230 669,80
408100 FOURN.FACT.NON PARVENUES	230 669,80
DETTES FISCALES ET SOCIALES	254 819,73
428200 PROVISION CONGES PAYES	52 985,73
428210 PROVISION CONGES CAPITAL TEMPS	33 115,64
428600 Personnel - autres charges à payer	7 200,00
428620 INTERESSEMENT	59 472,16
438200 Charges sociales s/congés à paycr	46 190,74
438600 ORG.SOCIAUX CHARG A PAYER	51 141,46
448600 ETAT AUTRES CHARGES A PAYER	4 714,00
AUTRES DETTES	2 692,08
468600 DEB. CRED. FA CHGES A PAYER	2 692,08
TOTAL DES CHARGES A PAYER	488 383,45

DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR

31/12/2016

PRODUITS A RECEVOIR	685 813,11
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	675 955,23
418100 CLIENTS FACT A ETABLIR	675 955,23
AUTRES CREANCES	9 857,88
438700 ORGAN.SOCIAUX PRODUITS A RECEVOIR	9 857,88
TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR	685 813,11

DETAIL DES CHARGES & PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	31/12/2016
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	13 599,70
CHARGES/PRODUITS D'EXPLOITATION	13 599,70
486000 CHARGES CONST.AVANCE	13 599,70
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	(783,25)
	(783,25)
487000 PRODUITS CONSTATES AVANCE	(783,25)
TOTAL DES CHARGES & PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	12 816,45

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	19 001			16,00

VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		18 148 539
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		18 148 539
Variations en cours d'exercice		
	<i>En moins</i>	<i>En plus</i>
Autres variations		94 311
SOLDE		94 311
Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant répartition		18 242 850

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Rubriques	Situation et mouvements				
	Provisions au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions		Provisions à la fin de l'exercice
			Montants utilisés au cours de l'exercice	Montants non utilisés repris au cours de l'ex.	
Provisions pour risques et charges /l'activité d	452 763		2 282		450 481

ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DE BILAN

<i>Rubriques</i>	<i>Entreprises liées</i>	<i>Participations</i>	<i>Dettes, créances en effets comm.</i>
ACTIF IMMOBILISE			
Participations	12 359 572	19 812	
Créances rattachées à des participations	9 667 614	4 096	
Prêts	6 624 774	153 949	
Autres immobilisations financières	2 527		
ACTIF CIRCULANT			
Créances clients et comptes rattachés	734 643	11 811	
Autres créances	43 775	3 797	
DETTES			
Emprunts et dettes financières divers	7 656 396		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	171 303		
Autres dettes	598 334		

Charges et produits financiers avec les entreprises liées

<i>Nature des biens produits et justification de l'inclusion des intérêts</i>	<i>Intérêts inclus dans les stocks</i>
CHARGES FINANCIERES	
*intérêts/dettes liées à des participations	(47 272)
*autres charges financières	(137 574)
PRODUITS FINANCIERS	
*revenus/titres de participation	1 475 372
*revenus/autres formes de participation	277 977
*revenus/créances liées à des participations	143 563
*revenus/créances liées à des participations LT	118 030
*transferts charges intérêts TTC	
TOTAL	1 830 096

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

<i>Nature des charges</i>	<i>Montant</i>	<i>Imputation au compte</i>
ABANDON CC DRAPEAU PRESSE	(106 000)	678800
ABANDON CC BERNON	(108 000)	678800
ABANDON CC PROGECOM	(394 000)	678800
ABANDON CC LONGAM	(311 000)	678800
ABANDON CC POMERANIE	(541 000)	678800
ABANDON CC DISTAL	(281 000)	678800
FORFAIT SOCIAL/INTERESSEMENT	(11 894)	671800
CHARGES DIVERSES		671800
CHAGES SUR 2009-2015	(5 990)	672000
SOLDE CVAE 2016	(4 714)	671800
TOTAL	(1 763 598)	

<i>Nature des produits</i>	<i>Montant</i>	<i>Imputation au compte</i>
PRODUITS SUR 2009-2015	7 617	772000
REPRISE PROVISION / SA CANDAM	2 282	787500
PRODUIRS DIVERS		
TOTAL	9 899	

RESULTATS DES CINQ DERNIERS EXERCICES

<i>Date d'arrêté Durée de l'exercice (mois)</i>	<i>31/12/2016 12</i>	<i>31/12/2015 12</i>	<i>31/12/2014 12</i>	<i>31/12/2013 12</i>	<i>31/12/2012 12</i>
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	304 016	304 016	304 016	304 016	304 016
Nombre d'actions - ordinaires	19 001	19 001	19 001	19 001	19 001
Nombre maximum d'actions à créer					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	1 529 215	1 194 078	1 426 260	1 601 898	1 537 485
Résultat avant impôt, participation, dot. amortissements et provisions	213 570	713 333	578 644	635 051	869 812
Impôts sur les bénéfices	(483 359)	(598 243)	(504 953)	(632 252)	(1 082 785)
Participation des salariés	59 472	50 155	79 060	70 222	77 529
Dot. Amortissements et provisions	543 146	1 200 027	175 456	265 287	(36 535)
Résultat net	94 311	61 394	829 080	931 794	1 911 603
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôt, participation, avant dot.amortissements, provisions	34	66	53	63	99
Résultat après impôt, participation dot. amortissements et provisions	5	3	44	49	101
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés	12	12	12	12	12
Masse salariale	697 536	498 661	668 838	688 915	714 090
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...)	319 457	258 994	310 576	338 586	329 616

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES EN KE

<i>Rubriques</i>	<i>Chiffre d'affaires France</i>	<i>Chiffre d'affaires Export</i>	<i>Total 31/12/2016</i>	<i>Total 31/12/2015</i>	<i>% 16 / 15</i>
PRODUCTION VENDUE DE SERVICE	1 529		1 529	1 194	28,07 %
TOTAL	1 529		1 529	1 194	28,07 %

REPARTITION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

<i>Répartition</i>	<i>Résultat avant impôt</i>	<i>Impôt dû</i>	<i>Résultat net après impôt</i>
Résultat courant	1 491 904	(160 917)	1 652 821
Résultat exceptionnel à court terme	(1 753 700)	(4 994)	(1 748 706)
Participations des salariés aux fruits de l'expansion	(59 472)	(19 824)	(39 648)
Autres effets d'impôts (intégration fiscale)		(229 843)	229 843
RESULTAT COMPTABLE	(321 267)	(415 578)	94 311

INCIDENCES DES EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES

<i>Rubriques</i>	<i>Dotation</i>	<i>Reprise</i>	<i>Montant</i>
RESULTAT DE L'EXERCICE Impôt sur les bénéfices			94 311 (483 359)
RESULTAT AVANT IMPOT			(389 048)
PROVISIONS REGLEMENTEES			
AUTRES EVALUATIONS DEROGATOIRES			
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES (avant impôt)			(389 048)

EFFECTIF MOYEN

<i>Effectifs</i>	<i>Personnel salarié</i>	<i>Personnel à disposition de l'entreprise</i>
NOMBRE DE SALARIES	12	
TOTAL	12	

**ENGAGEMENTS PRIS EN MATIERE DE PENSIONS,
RETRAITES ET INDEMNITES ASSIMILEES**

<i>Engagements</i>	<i>Dirigeants</i>	<i>Autres</i>	<i>Provisions</i>
pour personnel à la retraite Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité	103 623	19 189	
TOTAL	103 623	19 189	

ELASTE / ACTIVITE DES FILIALES

Dénomination Siège Social	Capital Capitaux Propres	Q.P. Détenue Divid. encaiss.	Val. brute Titres Val. nette Titres	Prêts, avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
SAS IMMOB. AMD Fontaine les Dijon	228673,53 1278561,02	99,99 % 330 478	999 177 999 177		556 483 327 511
SAS ELSAM Dijon	80000 414953,97	99,90 % 146 853	390 247 390 247	22 604	10 724 377 111 729
SAS DISTAL Talant	87420 45013,32	99,85 %	570 707 251 193		7 145 883 171
SAS LONGAM Longvic	47415 44301,52	99,97 %	224 127 224 127		9 906 223 246
SA CANDAM St Apollinaire	53557,16 -444586,19	99,83 %	1 1	450 481	(8 855)
SCI DRAPEAU Fontaine les Dijon	1520 -7537,86	98,00 %	132 297	164 492	(24 240)
SCI POETE Fontaine les Dijon	1524,49 92360,84	98,00 %	1 494 1 494	474 102	110 325 76 182
SCI GRIOTTES Fontaine les Dijon	1524,49 201040,1	98,00 %	1 220 1 220	94 697 681 268	182 903 83 785
SCI MADI Fontaine les Dijon	570000 248577,97	99,99 %	569 984 569 984	537 523	93 314 9 422
SCI Basse Champag Marsannay La Côte	112800,01 317521,98	99,96 %	281 718 281 718	278 894 420 213	210 820 138 413
SCCV DIMA Fontaine les Dijon	1000 -1904391,84	99,90 %	999 999	3 500 331	32 747 (82 230)
SARL FONTNET DIJON	164000 391797	24,98 % 4 096	3 811 3 811	4 096	1 813 456 41 018
SAS PROGECOM St Apollinaire	70000 44780,77	99,99 %	139 990 44 780	720 644 147 724	18 257 109 5 205
SARL Cave Saverne Fontaine les Dijon	160000 538781,5	100,00 % 85 000	413 010 413 010		758 698 95 657
SAS POMERANIE Fontaine les dijon	37000 53494,17	95,41 %	523 285 53 494	600 606 39 056	12 893 134 19
SARL ST NICOLAS Fontaine les dijon	61299,74 210345,31	100,00 % 180 945	31 31	4 055	3 160 670 94 064
SCI HUPO Fontaine les dijon	310996 338030,59	100,00 %	306 098 306 098	52 879 389 287	76 842 26 173
AMDI SAS Fontaine les Dijon	611500 1622116,54	100,00 % 728 000	6 500 001 6 500 001	103 600	26 713 939 582 318

ELASTE / ACTIVITE DES FILIALES

<i>Dénomination Siège Social</i>	<i>Capital Capitaux Propres</i>	<i>Q.P. détenue Div.encaissés</i>	<i>Val.brute Titres Val.nette Titres</i>	<i>Prêts, avances, Cautions</i>	<i>Chiffre d'affaires Résultat</i>
Immobilière Candan	1 000,00	99,90	999,00	349 039,99	50 824,00
Fontaine les Dijon	18 298,22		999,00		1 600,28
SARL BERNON	10 000,00	100,00	10 000,00		55 619,67
Dijon	96 359,33		10 000,00		982,68
SCCV DIMA 1	1 000,00	99,90	999,00	1 923 718,47	135 416,67
Fontaine les Dijon	-274 387,83		999,00		-45 857,67
SCI AMM	2 000 000,00	99,00	1 980 000,00	5 604 639,39	796 973,42
Fontaine les Dijon	-3 025 729,52		1 980 000,00	2 701 442,00	-642 913,53
SCI Les Courbes Ro	100 000,00	99,99	99 999,00	1 176 909,84	695 929,00
Fontaine les Dijon	-1 088 643,70		99 999,00	1 589 838,34	(159 507,19)
SARL D PRESSE	10 000,00	100,00	10 000,00	4 269,13	117 144,06
Dijon	136 130,97		10 000,00		1 203,82
SARL IMMO EIFFE	100 000,00	100,00	100 000,00		0,00
Fontaine les Dijon	311 043,40		100 000,00		59 934,18
SCI IMMO EFIFFE	200 000,00	60,00	120 000,00	1 055 508,58	773 845,01
Fontaine les Dijon	-193 659,43		120 000,00	5 754 681,02	49 624,50
TOTAL	(825 730)	159	4 080 000		927 905

IDENTITE DES SOCIETES MERES
CONSOLIDANT LES COMPTES DE LA SOCIETE

<i>Dénomination sociale - siège social</i>	<i>Forme</i>	<i>Montant capital</i>	<i>% détenu</i>
SAS ELASTE - 26 RUE FAUBOURG ST NICOLAS - 21121 FON	SAS	304 016	

**ENGAGEMENTS FINANCIERS,
AUTRES INFORMATIONS**

Déposé au Greffe
du Tribunal
de Commerce
de Dijon
le 06 MARS 2019
sous le n° B 1553

Exemplaire pour le Greffe

ELASTE

Société par actions simplifiée au capital de 304 016 €

Siège social : 26 rue du Faubourg Saint Nicolas

21121 FONTAINE LES DIJON

R.C.S : DIJON 333 600 443

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31/12/2016

SAS EXPERTISE COMPTABLE ET AUDIT

Société de commissariat aux comptes

37 rue Elsa Triolet – Parc Valmy

21000 DIJON

SARL REVISION GESTION AUDIT

Société de commissariat aux comptes

1 rue du Dauphiné

21121 FONTAINE LES DIJON

1988

1988

Aux Associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31/12/2016, sur :

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

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

I - Opinion sur les comptes annuels

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

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

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

II - Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

La Direction de votre société est conduite à effectuer des estimations et à formuler des hypothèses qui affectent, le cas échéant, les montants figurant dans les états financiers et les notes qui les accompagnent. La détermination de la valeur des titres de participation relève de ces estimations. S'agissant notamment des parties liées, les notes de l'Annexe exposent les règles et méthodes comptables relatives à l'évaluation des titres de participation et des créances. Des informations complémentaires sont communiquées dans la note de l'annexe relative aux provisions pour dépréciation des comptes courants des filiales ou des créances rattachées.

Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nous avons apprécié les données et les hypothèses sur lesquelles se fondent les calculs des valeurs retenues. Nous avons procédé, sur ces bases, à l'appréciation du caractère raisonnable de ces estimations.

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

III - Vérifications et informations spécifiques

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

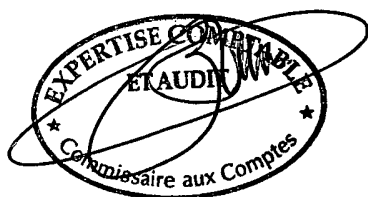
Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Directoire et dans les documents adressés aux associés, sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à DIJON et à FONTAINE LES DIJON, le 15 décembre 2017

Les Commissaires aux Comptes

SAS EXPERTISE COMPTABLE ET AUDIT

SARL REVISION GESTION AUDIT



Jérôme BURRIER



Christian LHUILLIER

BILAN ACTIF

Rubriques	Montant Brut	Amortissements	31/12/2016	31/12/2015
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Cessions, brevets et droits similaires	33 682	33 263	419	408
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	42 645	31 549	11 095	13 672
Immobilisations en cours	3 160		3 160	3 160
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	13 396 195	1 016 811	12 379 384	12 418 168
Créances rattachées à des participations	10 371 710	1 188 910	9 182 801	9 110 312
Autres titres immobilisés				
Prêts	6 854 633		6 854 633	6 851 648
Autres immobilisations financières	2 527		2 527	
ACTIF IMMOBILISE	30 704 552	2 270 533	28 434 019	28 397 369
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	2 470		2 470	3 318
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	887 754	266	887 488	526 713
Autres créances	898 213		898 213	1 706 703
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	373 348		373 348	39 518
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	13 600		13 600	11 755
ACTIF CIRCULANT	2 175 385	266	2 175 119	2 288 007
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	32 879 936	2 270 799	30 609 137	30 685 376

BILAN PASSIF

Rubriques	31/12/2016	31/12/2015
Capital social ou individuel (dont versé : 304 016)	304 016	304 016
Primes d'émission, de fusion, d'apport	57 929	57 929
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	30 402	30 402
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	12 432 823	12 432 823
Report à nouveau	5 323 370	5 261 976
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	94 311	61 394
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	18 242 850	18 148 539
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	491 569	472 855
Provisions pour charges	371 172	303 391
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	862 741	776 246
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	613 079	347 123
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	9 962 476	10 249 576
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	316 451	311 659
Dettes fiscales et sociales	605 523	616 359
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 527	
Autres dettes	2 708	235 873
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	783	
DETTES	11 503 546	11 760 590
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	30 609 137	30 685 376

Résultat de l'exercice en centimes 94 310,80

Total du bilan en centimes 30 609 137,46

COMPTE DE RESULTAT (en liste)

Rubriques	France	Exportation	31/12/2016	31/12/2015
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 529 215		1 529 215	1 194 078
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	1 529 215		1 529 215	1 194 078
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			161 237	203 750
Autres produits			3	2
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 690 454	1 397 829
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			373 599	382 564
Impôts, taxes et versements assimilés			71 501	62 017
Salaires et traitements			697 536	498 661
Charges sociales			319 457	258 994
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			4 966	6 101
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions				
Pour risques et charges : dotations aux provisions			20 996	10 156
Autres charges			79 208	79 236
CHARGES D'EXPLOITATION			1 567 262	1 297 729
RESULTAT D'EXPLOITATION			123 192	100 100
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			2 014 942	1 815 923
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges			10 719	6 671
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			2 025 661	1 822 594
Dotations financières aux amortissements et provisions			457 009	1 099 947
Intérêts et charges assimilés			199 940	237 279
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			656 949	1 337 226
RESULTAT FINANCIER			1 368 712	485 367
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			1 491 904	588 468

COMPTE DE RESULTAT (suite)

Rubriques	31/12/2016	31/12/2015
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	7 617	3 562
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges	2 282	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	9 899	3 562
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	22 599	13 900
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 741 000	978 000
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 763 599	991 900
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(1 753 700)	(988 339)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	59 472	50 155
Impôts sur les bénéfices	(415 578)	(514 420)
TOTAL DES PRODUITS	3 726 014	3 223 984
TOTAL DES CHARGES	3 631 703	3 162 598
BENEFICE OU PERTE	94 311	61 394

ANNEXE

Total du bilan avant répartition : 30 609 137 €
Résultat : bénéfice de 94 311 €.

Les notes indiqués ci-après, font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 02/05/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice s'étendant du 01/01/2016 au 31/12/2016 ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 et suivant du Plan Comptable Général. Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce ainsi que des règlements ANC applicables à la clôture de l'exercice.

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

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

Le tableau fiscal 2053 indique les produits et charges sur exercices antérieurs 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 les suivantes :

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Amortissements

Amortissements : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire sur la base de leur durée de vie économique.

En application des nouvelles règles comptables relatives aux immobilisations et aux amortissements, les principes suivants ont été retenus :

- il a été décidé d'appliquer la méthode prospective
- les options suivantes sont prises :

*comptabilisation en charges des droits de mutation, honoraires, commissions ou frais d'actes sur immobilisations incorporelles ou corporelles

*comptabilisation en charge des coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs.

Aucune immobilisation existante à l'ouverture de l'exercice n'a fait l'objet d'une décomposition, les incidences éventuelles de retraitement ne présentant pas un caractère significatif.

Pour les immobilisations acquises au cours de l'exercice, aucun bien n'est apparu comme décomposable.

De même, l'écart éventuel entre les durées d'amortissement selon la durée d'utilisation, n'étant pas significatif, il a été retenu la durée d'usage.

ENGAGEMENTS FINANCIERS

<i>Engagements donnés</i>						
<i>Catégories d'engagements</i>	<i>Total</i>	<i>Au profit de</i>				
		<i>Dirigeants</i>	<i>Filiales</i>	<i>Participations</i>	<i>Autres entreprises liées</i>	<i>Autres</i>
Natissment de :						
Sci Hupo : 2 040 parts	389 287		389 287			
Sci Les Griottes : 98 parts	681 268		681 268			
Sci Amm : 1 980 000 parts	10 890 000		10 890 000			
Sci Madi : 499 parts	375 000					375 000
Sci Basse Champagne : 2 390 parts	420 213		420 213			
Sci Les Courbes Royes : 99 999 par	6 749 933		6 749 933			
Cautions/prêts et crédits baux	11 853 767		11 853 767			
Engagement de non cession des titres Immobilière Amdi						
TOTAL	31 359 466		30 984 466			375 000

<i>Engagements reçus</i>						
<i>Catégories d'engagements</i>	<i>Total</i>	<i>Accordés par</i>				
		<i>Dirigeants</i>	<i>Filiales</i>	<i>Participations</i>	<i>Autres entreprises liées</i>	<i>Autres</i>
TOTAL						

<i>Engagements réciproques</i>						
<i>Catégories d'engagements</i>	<i>Total</i>	<i>Dirigeants</i>	<i>Filiales</i>	<i>Participations</i>	<i>Autres entreprises liées</i>	<i>Autres</i>
TOTAL						

ELASTE

Société par actions simplifiée à Directoire et Conseil de Surveillance
au capital de 304 016 euros
26 rue du Faubourg Saint-Nicolas
21121 FONTAINE LES DIJON
RCS DIJON 333 600 443

ASSEMBLEE GENERALE MIXTE ANNUELLE DU 31 DECEMBRE 2017

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2016

DEUXIEME RESOLUTION

Sur proposition du directoire, l'assemblée générale décide de procéder à l'affectation du bénéfice de 94 310,80 euros de la manière suivante :

Origine

- Résultat de l'exercice 94 310,80 €

Affectation

- Au report à nouveau : 94 310,80 €

TOTAUX 94 310,80 € 94 310,80 €

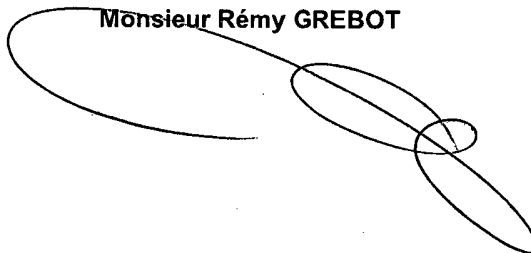
Rappel des dividendes distribués :

L'assemblée générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des trois derniers exercices.

ADOPTION

Cette affectation a été adoptée dans son intégralité par l'assemblée générale du 31 décembre 2017.

Copie certifié conforme
Le Président du Directoire
Monsieur Rémy GREBOT



Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.
La valeur d'inventaire des titres est déterminée en fonction de l'actif net comptable corrigé des plus ou moins values latentes, de la rentabilité, des perspectives d'avenir et de l'utilité de détenir la participation. L'estimation de la valeur d'inventaire peut donc justifier le maintien d'une valeur nette supérieure à la quote part de l'actif net comptable. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix de facturation connu a été retenu.

Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière d'investissements, de recherche, d'innovation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leurs fonds de roulement (Art.244 quater C du CGI).
Le crédit d'impôt correspondant aux rémunérations éligibles de l'année 2016 a été constaté pour un montant de 16 136,98 euros. Depuis 2014, le produit correspondant a été inscrit au crédit du compte 649000 CREDIT IMPOT COMPETITIVITE EMPLOI.
Le produit du CICE constaté au titre de l'exercice vient donc en diminution des charges de personnel.

FAITS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

La SAS ELASTE est intégrée fiscalement depuis le 01/01/2002. La société mère est la SAS ELASTE.

ABANDONS DE CREANCES

Des abandons de créance avec clause de retour à meilleure fortune ont été comptabilisés au profit des sociétés suivantes :

- *SA CANDAM pour 70 000 euros au 31/12/2005
- *SAS DISTAL pour 296 000 euros au 31/12/2007 : cet abandon redeviendra exigible à due concurrence de 50 % du résultat net comptable (avant mise en jeu du retour à meilleure fortune) de la société déclaré au titre des exercices ouverts à compter du 01/01/2008
- *SCI PROGECOM pour 300 000 euros au 31/12/2008.

En 2012, les abandons de créance et subventions avec clause de retour à meilleure fortune ont été comptabilisés au profit de :

- *SAS PROGECOM pour 400 000 euros
- *SAS POMERANIE pour 820 000 euros
- *SAS LONGAM pour 100 000 euros
- *SARL BERONON pour 350 000 euros
- *SARL DRAPEAU PRESSE pour 300 000 euros.

En 2013, les abandons de créances et subventions avec clause de retour à meilleure fortune ont

été comptabilisés au profit de :

- *SAS PROGECOM pour 350 000 euros
- *SAS POMERANIE pour 550 000 euros
- *SAS LONGAM pour 50 000 euros
- *SAS DISTAL pour 85 000 euros
- *SARL BERONON pour 150 000 euros
- *SARL DRAPEAU PRESSE pour 150 000 euros

En 2014, les abandons de créances et subventions avec clause de retour à meilleure fortune ont été comptabilisés au profit de :

- *SAS PROGECOM pour 375 000 euros
- *SAS POMERANIE pour 450 000 euros
- *SAS LONGAM pour 50 000 euros
- *SAS DISTAL pour 215 000 euros
- *SARL BERONON pour 150 000 euros
- *SARL DRAPEAU PRESSE pour 100 000 euros

Cette année, les abandons de créances et subventions sans clause de retour à meilleure fortune ont été comptabilisés au profit de :

- *SAS PROGECOM pour 394 000 euros
- *SAS POMERANIE pour 541 000 euros
- *SAS LONGAM pour 311 000 euros
- *SAS DISTAL pour 281 000 euros
- *SARL BERONON pour 108 000 euros
- *SARL DRAPEAU PRESSE pour 106 000 euros.

PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES

Il y a eu une reprise de provision pour risques et charges de 2 282,41 ; le solde du compte correspond à la provision existante au titre de CANDAM au 31/12/2016.

PROVISION POUR DEPRECIATION DES COMPTES COURANTS DES FILIALES

Les comptes courants des filiales ont été provisionnés en 2016, à hauteur de :

- *DIMA : 963 000 euros
- *DIMA 1 : 150 000 euros

INTEGRATION FISCALE

La SAS ELASTE est intégrée fiscalement depuis le 01/01/2002. La société mère est la SAS ELASTE.

Le groupe ELASTE a opté pour la méthode de neutralité avec prise en compte différée de l'économie d'impôt issue de l'utilisation des déficits des filiales.

En conséquence, une provision pour impôt a été constatée pour neutraliser les gains d'impôt issus de ces déficits.

Depuis 2004, la SAS ELASTE a pris la décision de ne plus constater de provision pour IS à restituer sur le gain généré dans le cadre de l'intégration fiscale par les propres déficits de la société mère.

L'article 5 de la convention relatif au sort de l'économie d'impôt, a été modifié dans le cadre d'un avenant à la convention d'intégration fiscale, signé le 22/06/2009.

CICE

Le groupe ELASTE bénéficie de créances au titre du CICE :

*au 31/12/2013 : 290 735.64 euros
 *au 31/12/2014 : 469 743.81 euros
 *au 31/12/2015 : 448 532.60 euros
 *au 31/12/2016 : 448 747.70 euros soit un total de 1657 759.75 euros
 Il a été obtenu de la BPI :
 -sur 2016 un préfinancement de 1 148 562.35 euros pour les années 2013 à 2015
 et de 381 300 euros pour 2016.

CARRY BACK

Le groupe ELASTE bénéficie d'une créance au titre du Carry Back :
 *au 31/12/2012 : 262 996 euros soit un total de 262 966 euros.

GROUPE ELASTE

Il n'y a eu aucune modification du périmètre juridique du groupe ELASTE.

Calcul des IDR au 31/12/2016, hypothèses de calcul

Les engagements de l'entreprise en matière d'indemnités de fin de carrières figurent en engagements hors bilan et ont été déterminés selon la méthode suivante :

Montant déterminé salarié par salarié selon les règles fixées par la convention collective applicable à l'entreprise : convention commerce de détail et de gros à prédominance alimentaire

Départ à la retraite à l'initiative du salarié

Indemnités soumises à charges sociales

Age de départ à la retraite : 65 ans

Taux d'actualisation de 1.42 %

Turnover est fixé à 4.00 % pour les cadres et les non cadres,

Table de mortalité est celle de l'INSEE 2006-2008.

Engagements au 31/12/2016 : 122 811.20 €.

IMMOBILISATIONS

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apporté
FRAIS D'ETABLISSEMENT, DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	33 476		1 045
Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions installations générales, agencements, aménagements Installations techniques, matériel et outillage industriels Installations générales, agencements, aménagements Matériel de transport Matériel de bureau, informatique, mobilier Emballages récupérables et divers Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes	3 068 38 223 3 160		1 354
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	44 451		1 354
Participations évaluées par mise en équivalence Autres participations Autres titres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières	23 282 417 6 851 648		871 737 120 557
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	30 134 064		992 294
TOTAL GENERAL	30 211 991		994 693

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS ETABLISST, RECHERCHE, DEVELOPPEMENT AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES		839	33 682	
Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions, installations générales, agencements Installations techn., matériel et outillages industriels Installations générales, agencements divers Matériel de transport Matériel de bureau, informatique, mobilier Emballages récupérables et divers Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes			3 068 39 577 3 160	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			45 805	
Participations évaluées par mise équivalence Autres participations Autres titres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières		386 249 115 044	23 767 905 6 857 160	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		501 293	30 625 065	
TOTAL GENERAL		502 132	30 704 552	

AMORTISSEMENTS

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	fin d'exercice
FRAIS ETABLIS, RECHERCHE, DEVELOPMT AUTRES IMMO. INCORPORELLES	33 068	1 035	839	33 263
Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions inst. générales, agencements Installations techniques, matériel et outillage	1 669	225		1 894
Matériel de transport Matériel de bureau, informatique, mobilier Emballages récupérables, divers	25 949	3 706		29 655
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	27 618	3 931		31 549
TOTAL GENERAL	60 686	4 966	839	64 813

Ventilation des dotations	Linéaires	Dégressifs	Exceptionnels	Dotations dérogat.	Reprises dérogat.
FRAIS ETABL., RECHERCHE AUT. IMMO. INCORPORELLES					
Terrains Constructions sur sol propre Constructions et installations Install. techniques, outillage Install. générales, agencements Matériel de transport Matériel bureau et informatique Emballages récupérables					
IMMO. CORPORELLES					
TOTAL GENERAL					

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Charges à répartir sur plusieurs exercices Primes de remboursement des obligations				

PROVISIONS

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30 % Implantations étrangères avant 01/01/92 Implantations étrangères après 01/01/92 Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges Provisions pour garanties données aux clients Provisions pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Provisions pour pensions, obligations similaires Provisions pour impôts Provisions pour renouvellement immobilisations Provisions pour grosses réparations Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges	20 092	20 996		41 088
	303 391	70 922	3 141	371 172
	452 763		2 282	450 481
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	776 246	91 918	5 423	862 741
Provisions sur immobilisations incorporelles Provisions sur immobilisations corporelles Provisions sur titres mis en équivalence Provisions sur titres de participation Provisions sur autres immobilis. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	978 026 775 910 365	44 009 413 000	5 224 99	1 016 811 1 188 910 266
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	1 754 301	457 009	5 323	2 205 987
TOTAL GENERAL	2 530 547	548 927	10 746	3 068 727
Dotations et reprises d'exploitation Dotations et reprises financières Dotations et reprises exceptionnelles Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice		20 996 457 009	99 5 224 2 282	

CREANCES ET DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an ou plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations	10 371 710		10 371 710
Prêts	6 854 633		6 854 633
Autres immobilisations financières	2 527		2 527
Clients douteux ou litigieux	318	318	
Autres créances clients	887 436	887 436	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	9 858	9 858	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	792 389	297 728	494 661
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	51 010	51 010	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	43 775	43 775	
Débiteurs divers	1 182	1 182	
Charges constatées d'avance	13 600	13 600	
TOTAL GENERAL	19 028 438	1 304 906	17 723 532
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	867 641		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	501 293		
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an ou plus	plus d'1 an - 5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	515 606	134 306	381 300	
Emprunts et dettes à plus d'1 an à l'origine	97 473	47 039	50 433	
Emprunts et dettes financières divers	7 656 396	650 852	5 913 963	1 091 581
Fournisseurs et comptes rattachés	316 451	316 451		
Personnel et comptes rattachés	152 774	152 774		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	243 259	243 259		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	200 995	200 995		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	8 495	8 495		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 527	2 527		
Groupe et associés	2 306 080	2 306 080		
Autres dettes	2 708	2 708		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	783	783		
TOTAL GENERAL	11 503 546	4 066 269	6 345 697	1 091 581
Emprunts souscrits en cours d'exercice	678 897			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 172 772			
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés	1 707 745			

DETAIL DES CHARGES A PAYER

	31/12/2016
CHARGES A PAYER	488 383,45
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES	201,84
168840 INTERETS COURUS ET CREDIT	201,84
DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH	230 669,80
408100 FOURN.FACT.NON PARVENUES	230 669,80
DETTES FISCALES ET SOCIALES	254 819,73
428200 PROVISION CONGES PAYES	52 985,73
428210 PROVISION CONGES CAPITAL TEMPS	33 115,64
428600 Personnel - autres charges à payer	7 200,00
428620 INTERESSEMENT	59 472,16
438200 Charges sociales s/congés à payer	46 190,74
438600 ORG.SOCIAUX CHARG A PAYER	51 141,46
448600 ETAT AUTRES CHARGES A PAYER	4 714,00
AUTRES DETTES	2 692,08
468600 DEB. CRED. FA CHGES A PAYER	2 692,08
TOTAL DES CHARGES A PAYER	488 383,45

DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR

31/12/2016

PRODUITS A RECEVOIR	685 813,11
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	675 955,23
418100 CLIENTS FACT A ETABLIR	675 955,23
AUTRES CREANCES	9 857,88
438700 ORGAN SOCIAUX PRODUITS A RECEVOIR	9 857,88
TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR	685 813,11

DETAIL DES CHARGES & PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

31/12/2016

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	13 599,70
CHARGES/PRODUITS D'EXPLOITATION	13 599,70
486000 CHARGES CONST.AVANCE	13 599,70
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	(783,25)
487000 PRODUITS CONSTATES AVANCE	(783,25) (783,25)
TOTAL DES CHARGES & PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	12 816,45

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	19 001			16,00

VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Situation à l'ouverture de l'exercice	Solde	
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs	18 148 539	
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs	18 148 539	
Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Autres variations		94 311
SOLDE		94 311
Situation à la clôture de l'exercice	Solde	
Capitaux propres avant répartition	18 242 850	

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Rubriques	Situation et mouvements				
	Provisions au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions		Provisions à la fin de l'exercice
			Montants utilisés au cours de l'exercice	Montants non utilisés repris au cours de l'ex.	
Provisions pour risques et charges /l'activité d	452 763		2 282		450 481

ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DE BILAN

Rubriques	Entreprises liées	Participations	Dettes, créances en effets comm.
ACTIF IMMOBILISE			
Participations	12 359 572	19 812	
Créances rattachées à des participations	9 667 614	4 096	
Prêts	6 624 774	153 949	
Autres immobilisations financières	2 527		
ACTIF CIRCULANT			
Créances clients et comptes rattachés	734 643	11 811	
Autres créances	43 775	3 797	
DETTES			
Emprunts et dettes financières divers	7 656 396		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	171 303		
Autres dettes	598 334		

Charges et produits financiers avec les entreprises liées

Nature des biens produits et justification de l'inclusion des intérêts	Intérêts inclus dans les stocks
CHARGES FINANCIERES	
*intérêts/dettes liées à des participations	(47 272)
*autres charges financières	(137 574)
PRODUITS FINANCIERS	
*revenus/titres de participation	1 475 372
*revenus/autres formes de participation	277 977
*revenus/créances liées à des participations	143 563
*revenus/créances liées à des participations LT	118 030
*transferts charges intérêts TTC	
TOTAL	1 830 096

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
ABANDON CC DRAPEAU PRESSE	(106 000)	678800
ABANDON CC BERNON	(108 000)	678800
ABANDON CC PROGECOM	(394 000)	678800
ABANDON CC LONGAM	(311 000)	678800
ABANDON CC POMERANIE	(541 000)	678800
ABANDON CC DISTAL	(281 000)	678800
FORFAIT SOCIAL/INTERESSEMENT	(11 894)	671800
CHARGES DIVERSES	(5 990)	671800
CHAGES SUR 2009-2015	(5 990)	672000
SOLDE CVAE 2016	(4 714)	671800
TOTAL	(1 763 598)	

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
PRODUITS SUR 2009-2015	7 617	772000
REPRISE PROVISION / SA CANDAM	2 282	787500
PRODUITS DIVERS		
TOTAL	9 899	

RESULTATS DES CINQ DERNIERS EXERCICES

Date d'arrêté Durée de l'exercice (mois)	31/12/2016 12	31/12/2015 12	31/12/2014 12	31/12/2013 12	31/12/2012 12
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	304 016	304 016	304 016	304 016	304 016
Nombre d'actions - ordinaires	19 001	19 001	19 001	19 001	19 001
Nombre maximum d'actions à créer					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	1 529 215	1 194 078	1 426 260	1 601 898	1 537 485
Résultat avant impôt, participation, dot. amortissements et provisions	213 570	713 333	578 644	635 051	869 812
Impôts sur les bénéfices	(483 359)	(598 243)	(504 953)	(632 252)	(1 082 785)
Participation des salariés	59 472	50 155	79 060	70 222	77 529
Dot. Amortissements et provisions	543 146	1 200 027	175 456	265 287	(36 535)
Résultat net	94 311	61 394	829 080	931 794	1 911 603
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôt, participation, avant dot.amortissements, provisions	34	66	53	63	99
Résultat après impôt, participation dot. amortissements et provisions	5	3	44	49	101
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés	12	12	12	12	12
Masse salariale	697 536	498 661	668 838	688 915	714 090
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...)	319 457	258 994	310 576	338 586	329 616

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES EN KE

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2016	Total 31/12/2015	% 16/15
PRODUCTION VENDUE DE SERVICE	1 529		1 529	1 194	28,07 %
TOTAL	1 529		1 529	1 194	28,07 %

REPARTITION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	1 491 904	(160 917)	1 652 821
Résultat exceptionnel à court terme	(1 753 700)	(4 994)	(1 748 706)
Participations des salariés aux fruits de l'expansion	(59 472)	(19 824)	(39 648)
Autres effets d'impôts (intégration fiscale)		(229 843)	229 843
RESULTAT COMPTABLE	(321 267)	(415 578)	94 311

INCIDENCES DES EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES

Rubriques	Dotation	Reprise	Montant
RESULTAT DE L'EXERCICE Impôt sur les bénéfices			94 311 (483 359)
RESULTAT AVANT IMPOT			(389 048)
PROVISIONS REGLEMENTEES			
AUTRES EVALUATIONS DEROGATOIRES			
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES (avant impôt)			(389 048)

EFFECTIF MOYEN

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
NOMBRE DE SALARIES	12	
TOTAL	12	

**ENGAGEMENTS PRIS EN MATIERE DE PENSIONS,
RETRAITES ET INDEMNITES ASSIMILEES**

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
pour personnel à la retraite Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité	103 623	19 189	
TOTAL	103 623	19 189	

ELASTE / ACTIVITE DES FILIALES

Dénomination Siège Social	Capital Capitaux Propres	Q.P. Détenu Divid. encaiss.	Val brute Titres Val. nette Titres	Prêts, avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
SAS IMMOB. AMI Fontaine les Dijon	228673,53 1278561,02	99,99 % 330 478	999 177 999 177		556 483 327 511
SAS ELSAM Dijon	80000 414953,97	99,90 % 146 853	390 247 390 247	22 604	10 724 377 111 729
SAS DISTAL Talanr	87420 45013,32	99,85 %	570 707 251 193		7 145 883 171
SAS LONGAM Longvic	47415 44301,52	99,97 %	224 127 224 127		9 906 223 246
SA CANDAM St Apollinaire	53557,16 -444586,19	99,83 %	1 1	450 481	(8 855)
SCI DRAPEAU Fontaine les Dijon	1520 -7537,86	98,00 %	132 297	164 492	(24 240)
SCI POETE Fontaine les Dijon	1524,49 92360,84	98,00 %	1 494 1 494	474 102	110 325 76 182
SCI GRIOTTES Fontaine les Dijon	1524,49 201040,1	98,00 %	1 220 1 220	94 697 681 268	182 903 83 785
SCI MADI Fontaine les Dijon	570000 248577,97	99,99 %	569 984 569 984	537 523	93 314 9 422
SCI Basse Champag Marsannay La Côte	112800,01 317521,98	99,96 %	281 718 281 718	278 894 420 213	210 820 138 413
SCCV DIMA Fontaine les Dijon	1000 -1904391,84	99,90 %	999 999	3 500 331	32 747 (82 230)
SARL FONTNET DIJON	164000 391797	24,98 % 4 096	3 811 3 811	4 096	1 813 456 41 018
SAS PROGECOM St Apollinaire	70000 44780,77	99,99 %	139 990 44 780	720 644 147 724	18 257 109 5 205
SARL Cave Saveme Fontaine les Dijon	160000 538781,5	100,00 % 85 000	413 010 413 010		758 698 95 657
SAS POMERANIE Fontaine les dijon	37000 53494,17	95,41 %	523 285 53 494	600 606 39 056	12 893 134 19
SARL ST NICOLAS Fontaine les dijon	61299,74 210345,31	100,00 % 180 945	31 31	4 055	3 160 670 94 064
SCI HUPO Fontaine les dijon	310996 338030,59	100,00 %	306 098 306 098	52 879 389 287	76 842 26 173
AMDI SAS Fontaine les Dijon	611500 1622116,54	100,00 % 728 000	6 500 001 6 500 001		26 713 939 582 318

ELASTE / ACTIVITE DES FILIALES

Dénomination Siège Social	Capital Capitaux Propres	Q.P. Détenu Div. encaissés	Val brute Titres Val. nette Titres	Prêts, avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
Immobilier Candan Fontaine les Dijon	1 000,00 18 298,22	99,90	999,00 999,00	349 039,99	50 824,00 1 600,28
SARL BERNON Dijon	10 000,00 96 359,33	100,00	10 000,00 10 000,00		55 619,67 982,68
SCCV DIMA 1 Fontaine les Dijon	1 000,00 -274 387,83	99,90	999,00 999,00	1 923 718,47	135 416,67 -45 857,67
SCI AMM Fontaine les Dijon	2 000 000,00 -3 025 729,52	99,00	1 980 000,00 1 980 000,00	5 604 639,39 2 701 442,00	796 973,42 -642 913,53
SCI Les Courbes Ro Fontaine les Dijon	100 000,00 -1 088 643,70	99,99	99 999,00 99 999,00	1 176 909,84 1 589 838,34	695 929,00 (159 507,19)
SARL D PRESSE Dijon	10 000,00 136 130,97	100,00	10 000,00 10 000,00	4 269,13	117 144,06 1 203,82
SARL IMMO EIFFE Fontaine les Dijon	100 000,00 311 043,40	100,00	100 000,00 100 000,00		0,00 59 934,18
SCI IMMO EIFFE Fontaine les Dijon	200 000,00 -193 659,43	60,00	120 000,00 120 000,00	1 055 508,58 5 754 681,02	773 845,01 49 824,50
TOTAL	(825 730)	159	4 080 000		927 905

IDENTITE DES SOCIETES MERES
CONSOLIDANT LES COMPTES DE LA SOCIETE

Dénomination sociale - siège social	Forme	Montant capital	% détenu
SAS ELASTE - 26 RUE FAUBOURG ST NICOLAS - 21121 FONSAS	SAS	304 016	