



RCS : RENNES

Code greffe : 3501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 00528

Numéro SIREN : 801 142 027

Nom ou dénomination : SAMSIC ASSISTANCE AEROBAG

Ce dépôt a été enregistré le 20/11/2017 sous le numéro de dépôt 13659

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

Désignation de l'entreprise : SAS SAMSIC ASSISTANCE AEROBAG		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12					
Adresse de l'entreprise 6 RUE DE CHATILLON 35510 CESSON SEVIGNE		Durée de l'exercice précédent* 12					
Numéro SIRET* 8 0 1 1 4 2 0 2 7 0 0 0 1 1		Néant ☐ *					
		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				
		Fonds commercial (I) AH	AI	45 000			
		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	750	521	228	415
		Autres immobilisations corporelles AT	AU	815	545	269	473
		Immobilisations en cours AV	AW				
		Avances et acomptes AX	AY				
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS	CT				
		Autres participations CU	CV				
		Créances rattachées à des participations BB	BC				
		Autres titres immobilisés BD	BE				
		Prêts BF	BG				
		Autres immobilisations financières* BH	BI				
TOTAL (II) BJ			46 565	46 066	498	889	
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				
		Clients et comptes rattachés (3)* BX	BY				
		Autres créances (3) BZ	CA	157 242	157 242	37 251	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé CB	CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD	CE				
		Disponibilités CF	CG	17 885	17 885	28 572	
	Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)* CH	CI				
TOTAL (III) CJ			175 127	175 127	65 824		
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			221 692	46 067	175 625	66 713	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(3) Part à plus d'un an			
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :	Stocks :	Créances :				

* 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		SAS SAMSIC ASSISTANCE AEROBAG		Néant	*
		Exercice N		Exercice N - 1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 75 000)	DA	75 000	75 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD			
	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'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG			
	Report à nouveau	DH	(111 276)	(84 866)	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(8 825)	(26 410)	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	(45 102)	(36 276)	
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	15 000	16 700	
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR	15 000	16 700	
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	195 000	75 000	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	5 904	1 230	
	Dettes fiscales et sociales	DY	2 690	9 200	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	2 132	859	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
TOTAL (IV)	EC	205 727	86 290		
	Ecart de conversion passif* (V)	ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	175 625	66 713		
RENOVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart 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	10 727	86 290		
(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

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

Désignation de l'entreprise : SAS SAMSIC ASSISTANCE AEROBAG		Néant		*			
		Exercice N			Exercice (N - 1)		
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	FB	FC			
	Production vendue { biens * services *	FD	FE	FF			
		FG	FH	FI			
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	FK	FL			
	Production stockée*			FM			
	Production immobilisée*			FN			
	Subventions d'exploitation			FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)			FP	2 863	23 727	
	Autres produits (1) (11)			FQ	1	3	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	2 865	23 730
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	1 163	8	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*			FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*			FW	7 763	2 959	
	Impôts, taxes et versements assimilés*			FX	760	(6 800)	
	Salaires et traitements*			FY		2 091	
	Charges sociales (10)			FZ		430	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*		GA	391	391	
				GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*		GC		8 872	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions		GD		16 700		
	Autres charges (12)		GE		23 720		
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	10 078	48 374
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	(7 213)	(24 644)
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		92	
	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			
	Différences positives de change			GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO			
	Total des produits financiers (V)			GP		92	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*			GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR	1 612	1 858	
	Différences négatives de change			GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT			
	Total des charges financières (VI)			GU	1 612	1 858	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	(1 612)	(1 765)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	(8 825)	(26 410)	

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

[illegible]



ANNEXE COMPTABLE
SAS SAMSIC ASSISTANCE AEROBAG
EXERCICE CLOS LE 31/12/2016

LE SERVICE
A UN NOM



1. BILAN	3	8.2. RESULTAT FINANCIER	15
1.1. BILAN ACTIF.....	3	8.3. RESULTAT EXCEPTIONNEL	16
1.2. BILAN PASSIF.....	4	8.4. IMPOT SUR LES BENEFICES.....	17
2. COMPTE DE RESULTAT	5	8.4.1. Répartition de l'impôt sur les bénéfices.....	17
3. FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE .6		8.4.2. Répartition de l'impôt sur les bénéfices.....	17
4. EVENEMENTS SIGNIFICATIFS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE.....	6	9. INFORMATIONS DIVERSES.....	18
5. REGLES ET METHODES COMPTABLES	7	9.1. EFFECTIF MOYEN DU PERSONNEL SALARIE ET INTERIMAIRE.....	18
5.1. IMMOBILISATIONS	7	9.2. IDENTITE DE LA SOCIETE MERE CONSOLIDANTE ..	18
5.1.1. Immobilisations incorporelles :.....	7	9.3. LISTE DES FILIALES ET DES PARTICIPATIONS	19
5.1.2. Immobilisations corporelles :	8	9.3.1. Filiales (plus de 50%)	19
5.1.3. Immobilisations financières :	8	9.3.2. Participations (de 10 à 50%).....	19
5.2. STOCKS	8	9.3.3. Autres titres	19
5.3. CREANCES CLIENTS.....	8	9.4. ENGAGEMENTS HORS BILANS.....	20
5.4. PROVISIONS POUR RISQUES	9	9.4.1. Engagements financiers donnés ...	20
5.5. CICE.....	9	9.4.2. Engagements financiers reçus	20
5.6. TRANSACTIONS ENTREPRISES LIEES	9	9.4.3. Engagements sur le personnel	20
5.7. INTEGRATION FISCALE	9		
6. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ACTIF	10		
6.1. IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES	10		
6.1.1. Tableau des acquisitions et des cessions de l'exercice	10		
6.1.2. Tableau des amortissements.....	11		
6.2. IMMOBILISATIONS FINANCIERES	11		
6.3. ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES.....	12		
6.4. CREANCES SUR LES ENTREPRISES LIEES.....	12		
7. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN PASSIF	13		
7.1. TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES.....	13		
7.2. ETAT DES PROVISIONS.....	13		
7.3. ETATS DES ECHEANCES DES DETTES.....	14		
7.4. DETTES SUR LES ENTREPRISES LIEES ET EFFETS DE COMMERCE	14		
8. INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT	15		
8.1. VENTILATION DU MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	15		

1. BILAN**1.1. Bilan actif**

Rubrique	Montant brut	Amort. Prov.	Net 31/12/2016	Net 31/12/2015
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	45 000	45 000		
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage	750	522	228	416
Autres immobilisations corporelles	815	545	270	474
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	46 565	46 067	498	889
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, acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés		0	0	0
Autres créances	157 242		157 242	37 251
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(Donc actions propres) :				
Disponibilités	17 885		17 885	28 573
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	175 128	0	175 128	65 824
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	221 693	46 067	175 626	66 714

1.2. Bilan passif

Rubriques	Exercice 2016	Exercice 2015
Capital social ou individuel (dont versé : 75 000)	75 000	75 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. Fluct cours :)		
Autres réserves (dont achat œuvres orig. artistes :)		
Report à nouveau	-111 276	-84 866
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-8 826	-26 410
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	-45 102	-36 276
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	15 000	16 700
Provisions pour charges		
PROVISIONS	15 000	16 700
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers (dt empr. Partic :)	195 000	75 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 904	1 230
Dettes fiscales et sociales	2 691	9 200
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 132	860
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	205 728	86 290
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	175 626	66 714

2. COMPTE DE RESULTAT

Rubriques	France	Exercice 2016 Exportation	Total	Exercice 2015
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services				
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dép., prov. (et amortissements), transferts de charges			2 864	23 727
Autres produits			2	3
PRODUITS D'EXPLOITATION			2 865	23 730
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 164	8
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			7 763	2 959
Impôts, taxes et versements assimilés			760	-6 801
Salaires et traitements				2 092
Charges sociales				431
Dotations d'exploitation :				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			391	391
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				8 873
Dotations aux provisions				16 700
Autres charges			1	23 721
CHARGES D'EXPLOITATION			10 079	48 375
RESULTAT D'EXPLOITATION			-7 213	-24 645
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				92
Produits financiers de participations				92
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			1 612	1 858
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			1 612	1 858
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
RESULTAT FINANCIER			-1 612	-1 766
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			-8 826	-26 410
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
RESULTAT EXCEPTIONNEL				
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise				
Impôts sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS			2 865	23 823
TOTAL DES CHARGES			11 691	50 233
BENEFICE OU PERTE			-8 826	-26 410

3.FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

Changement de dénomination sociale pour devenir SAMSIC ASSISTANCE AEROBAG + modif. statuts

4.EVENEMENTS SIGNIFICATIFS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Aucun évènement significatif n'est survenu depuis la clôture.

5. REGLES ET METHODES COMPTABLES

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, 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 du coût historique.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (Règlement ANC 2014-03).

La société applique depuis le 1er janvier 2016 les dispositions du règlement ANC 2015-06, relatives à l'amortissement et à la dépréciation des actifs immobilisés.

5.1. IMMOBILISATIONS

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 :

5.1.1. Immobilisations incorporelles :

- Fonds de commerce :

Ils comprennent tous les éléments incorporels permettant d'exercer l'activité de la société et son développement.

La société applique depuis le 1er janvier 2016 les dispositions du règlement ANC 2015-06, relatives à l'amortissement et à la dépréciation des actifs immobilisés.

Les éléments du fonds commercial, ont une durée d'utilisation non limitée et à ce titre, ne sont pas amortis. Ils font l'objet de test de dépréciation à chaque clôture, qui consiste à comparer la valeur nette comptable de l'actif à sa valeur actuelle. La valeur actuelle des fonds est appréciée sur la base de données internes et correspond à l'estimation des flux nets de trésorerie actualisés attendus de l'actif.

Si la valeur actuelle de l'actif ainsi déterminée devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.

Les dépréciations comptabilisées sur le fonds commercial ne sont jamais reprises

- Logiciels :

Les logiciels sont évalués au coût historique, ils font l'objet d'un amortissement sur 3 ans.

5.1.2. Immobilisations corporelles :

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

Les amortissements sont calculés suivant la durée de vie prévue.

Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants (L = linéaire).

Immobilisations corporelles	Amort pour dépréciation	Amort fiscalement pratiqués
Constructions	5 % L	5 % L
Installations techniques, mat.outillage	25 % L	25 % L
Install. générales agencés, aménagés	10 % L	10 % L
Matériel de transport	16.66 % L	16.66 % L
Matériel de bureau et informatique	25 % L	25 % L
Mobilier	14.29 % L	14.29 % L

5.1.3. Immobilisations financières :

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

La valeur d'inventaire des titres est déterminée en fonction des prévisions d'activité de la société à 5 ans et de ses dettes financières nettes, par exception certaines sociétés sont évaluées en valeur liquidatives.

Lorsque cette valeur est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Les prêts consentis à la société mère sont rémunérés à hauteur du taux maximum déductible annuel.

Les autres immobilisations financières sont composées de dépôts et cautionnements. Les dépôts et cautionnements sont enregistrés sur la base des montants payés.

5.2. STOCKS

Les stocks sont évalués à leur coût d'acquisition suivant la méthode premier entré, premier sorti.

5.3. CREANCES CLIENTS

Les créances clients hors groupe sont évaluées à leur valeur nominale. Elles sont dépréciées, le cas échéant, par voie de provision lorsque leur valeur d'inventaire est inférieure à leur valeur comptable.

La règle pratiquée pour le calcul est la provision de 50% pour les créances en procédure d'injonction de payer et de 100% pour celles en procédures collectives.

Le risque sur les autres créances est quant à lui calculé comme suit :

Nombre de jours de retard	Taux de provision
90 à 180 jours	5 %
180 à 270 jours	10%
270 à 360 jours	30%
360 à 720 jours	60%
Plus de 720 jours	100%



5.4. PROVISIONS POUR RISQUES

Les provisions sont estimées au cas par cas selon les données juridiques en notre possession, en concertation avec nos avocats conseils et nos services juridiques.

5.5. CICE

La troisième loi de finances rectificative pour 2012 a instauré un crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (CICE) au bénéfice des entreprises imposées à l'impôt sur les sociétés ou à l'impôt sur le revenu. Ce crédit d'impôt de 4% est assis sur les rémunérations inférieures ou égales à 2,5 SMIC versées à compter du 1er janvier 2013. Son taux est porté à 6% à compter du 1er janvier 2014. Il peut être imputé sur l'impôt dû ou à défaut est remboursable au bout de 3 ans.

Le Groupe a reconnu ce crédit d'impôt en réduction des charges de personnel au compte de résultat. L'actif correspondant est présenté au bilan dans les autres créances.

Dès sa liquidité, le CICE, par décision unanime des membres de l'animation conjointe, est affecté au désendettement financier du groupe.

5.6. Transactions entreprises liées

Les transactions effectuées avec les entreprises liées, sont conclues à des conditions normales de marché.

5.7. Intégration fiscale

La société a opté pour le régime de l'intégration fiscale au sein du groupe SAMSIC. Le principe retenu est celui de la neutralité par lequel la société constate dans ces comptes une charge ou un produit analogue à celui qu'elle devrait constater si elle n'avait pas été intégrée.

6. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ACTIF

6.1. Immobilisations corporelles et incorporelles

6.1.1. Tableau des acquisitions et des cessions de l'exercice

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2015	Augmentation Réévaluation	Virements corrections +/-	Cessions	Au 31/12/2016
Frais d'établissement et de développement (1)					
Autres postes d'immobilisation incorporelles	45 000				45 000
Total 1 Incorporelles	45 000	0	0	0	45 000
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Constructions installations, agencements.....					
Installations générales et agencements					
Installations techniques, matériels et outillages	750				750
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, mobilier	815				815
Emballages récupérables et divers					
Total 2 Corporelles	1565	0	0	0	1565
Immobilisations corporelles en cours (2)					
Acomptes					
TOTAL	46 565	0	0	0	46 565

(1) Les frais d'établissement contiennent le cas échéant les frais de constitution de la société.

(2) Les variations des postes d'immobilisations corporelles et incorporelles d'un exercice à l'autre sont dues à des mouvements d'acquisitions et de cessions d'actifs réalisées par la société pour les besoins de son activité.

6.1.2. Tableau des amortissements

Les amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles sont calculés suivant le mode linéaire et en fonction de la durée de vie prévue.

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2015	Dotations	Diminutions ou reprises	Au 31/12/2016
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Total 1	0	0	0	0
Terrains				
Constructions				
Installations générales et agencements				
Installations techniques, matériels et outillages	334	188		522
Matériel de transport				
Matériel de bureau informatique, mobilier	341	204		545
Emballages récupérables et divers				
Total 2	675	392	0	1067
TOTAL	675	392	0	1 067

6.2. Immobilisations financières

Tableau des mouvements de l'exercice :

Chiffres exprimés en euros	Valeur Brute au 31/12/2015	Acquisitions	Cessions	Valeur Brute au 31/12/2016	Provision	Valeur Nette au 31/12/2016
Participations évaluées par mise en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL	0		0			

6.3. Etat des échéances des créances

Les créances détenues par la société s'élèvent à 157 242 € en valeur brute au 31/12/2016 et elles se décomposent comme suit :

Chiffres exprimés en euros	Montant Brut	A un an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE :	0	0	0
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT :	157 242	157 242	0
Clients			
Clients douteux			
Personnel et comptes rattachés			
Organismes sociaux	117	117	
Etat : impôts et taxes diverses	25 300	25 300	
Groupe et associés	130 432	130 432	
Débiteurs divers	1 393	1 393	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	157 242	157 242	0
Montants des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avance consentis aux associés (personnes physiques)			

6.4. Créances sur les entreprises liées

Rubriques	Entreprises liées	Participati on	Effets de commerce
ACTIF IMMOBILISE			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
ACTIF CIRCULANT			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			
COMPTES DE REGULARIATION			
Charges constatées d'avance			
Total		-	-

7. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN PASSIF

7.1. Tableau de variation des capitaux propres

	Capital social	Primes d'émission	Réserves	Report à nouveaux	Résultat	Subvention Provisions régl.	Capitaux propres
Solde au 31/12/2015	75 000			-84 866	-26 410		-36 276
Affectation de résultat				-26 410	26 410		0
Dividendes							0
Augmentation de capital							0
Résultat de l'année					-8 826	0	-8 826
Solde au 31/12/2016	75 000	0	0	-111 276	-8 826	0	-45 102
Nombre de titres	7500						
Valeur nominal	10						

7.2. Etat des provisions

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2015	Dotations	Reprises	Au 31/12/2016
Provisions pour litige prud'homal	16 700		1 700	15 000
Provisions pour amendes pénalité				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretiens				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
Total provision risques et charges	16 700	0	1 700	15 000
Provisions sur immos incorporelles	45 000			45 000
Provisions sur immos corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participations				
Provisions autres immos financières				
Provisions sur stocks et encours				
Provisions sur comptes clients	0			0
Autres provisions pour dépréciation				
Total provision pour dépréciation	45 000	0	0	45 000
Total général	61 700		1 700	60 000
<i>Dotations et reprises exploitations</i>			1 700	
<i>Dotations et reprises financières</i>				
<i>Dotations et reprises exceptionnelles</i>				



7.3. Etats des échéances des dettes

DETTE	Montant brut fin ex.	Moins d'1 an	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
à 1 an maximum à l'origine				
à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	195 000		195 000	
Fournisseurs et comptes rattachés	5 904	5 904		
Personnel et comptes rattachés	1 305	1 305		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat et autres collectivités publiques :				
Impôts sur les bénéfices	0	0		
Taxe sur la valeur ajoutée	354	354		
Obligations cautionnées				
Autres impôts et comptes rattachés	1 032	1 032		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	2 089	2 089		
Autres dettes	43	43		
Dettes rep.de titres emp. ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	205 727	10 727	195 000	0
Emprunts souscrits en cours d'exercice	150 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	30 000			

7.4. Dettes sur les entreprises liées et effets de commerce

Rubriques	Entreprises liées	Participation	Effets de commerce
Dettes financières			
Emprunts et dettes financières diverses			
Dettes d'exploitation			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	100		
Dettes diverses			
Dettes sur immobilisations			
Autres dettes			
Comptes de régularisation			
Produits constatés d'avance			
Total	100	-	-



8. INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT

8.1. Ventilation du montant net du chiffre d'affaires

Natures des produits en K€	Exercice 2016	Exercice 2015	Variation %
			#DIV/0!
			#DIV/0!
			#DIV/0!
			#DIV/0!
Total	0	0	#DIV/0!

8.2. Résultat financier

Le résultat financier de l'exercice s'élève à -1 612 € et s'analyse de la façon suivante :

Rubriques	Exercice 2016	Exercice 2015
PRODUITS FINANCIERS		92
Produits financiers de participations		92
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
CHARGES FINANCIERES	1 612	1 858
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	1 612	1 858
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
RESULTAT FINANCIER	-1 612	-1 766

8.3. Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel de l'exercice de € s'analyse de la façon suivante :

Rubriques	Exercice 2016	Exercice 2015
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		

Détail du résultat exceptionnel :

[illegible][illegible]

8.4. Impôt sur les bénéfices**8.4.1. Répartition de l'impôt sur les bénéfices**

La société SAMSIC ASSISTANCE AEROBAG est membre d'un Groupe d'intégration fiscale ayant pour société mère, la société SAMSIC SAS .

Rubriques	Résultat av impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant avant impôt	-8 826		-8 826
Résultat exceptionnel à court terme			0
Résultat exceptionnel à long terme			0
Participation salarié			0
Crédit d'impôt			0
	-8 826	0	-8 826

L'impôt dû relatif aux résultats courant et exceptionnel a été calculé en multipliant le taux effectif d'imposition par les résultats courants et exceptionnels comptables, corrigé des réintégrations et déductions fiscales des charges courantes et exceptionnelles.

8.4.2. Répartition de l'impôt sur les bénéfices

Exercice 2016		
Bénéfice comptable de l'exercice		-8 826
1. Réintégrations fiscales		
2. Déductions fiscales		
Détermination du résultat fiscal	BENEFICE	DEFICIT
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables		8 826
Déficit de l'exercice reporté en arrière		
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice		
RESULTAT FISCAL		8 826

9. INFORMATIONS DIVERSES

9.1. Effectif moyen du personnel salarié et intérimaire

Sur l'année fiscale 2016, l'effectif moyen du personnel s'analyse comme suit :

Année fiscale 2016	Hommes	Femmes	Total
TOTAL	-	-	-

9.2. Identité de la société mère consolidante

Les comptes de la société mère sont consolidés selon la méthode de l'intégration globale au taux **89.262%** de dans les comptes de la société **SAS FFR – 6 RUE DE CHATILLON – 35510 CESSON SEVIGNE**

9.3. Liste des filiales et des participations**9.3.1. Filiales (plus de 50%)**

Dénomination	Capital Capitaux propres	Chiffre d'affaires Résultat	Q.P.détenue Divid. Encai.	Val. Brute des titres Val. nettes des titres	Val. Brute des créances Val. nettes des créances

9.3.2. Participations (de 10 à 50%)

Dénomination	Capital Capitaux propres	Chiffre d'affaires Résultat	Q.P.détenue Divid. Encai.	Val. Brute des titres Val. nettes des titres	Val. Brute des créances Val. nettes des créances

9.3.3. Autres titres

Dénomination	Capital Capitaux propres	Chiffre d'affaires Résultat	Q.P.détenue Divid. Encai.	Val. Brute des titres Val. nettes des titres	Val. Brute des créances Val. nettes des créances

9.4. Engagements hors bilans**9.4.1. Engagements financiers donnés**

Engagements donnés	Total
Cautions	-
garanties financières	-
	-

9.4.2. Engagements financiers reçus

	Total
Cautions	-
garanties financières	-
Affecturage	-
	-

9.4.3. Engagements sur le personnel

	Total
Nombres d'heures de CPF	
Engagement retraite	-
	-

SAMSIC ASSISTANCE AEROBAG
Société par Actions Simplifiée Unipersonnelle
Au capital de 75 000 €
Siège social : 6 rue de Châtillon – La Rigourdière
35510 CESSON-SEVIGNE
801 142 027 RCS RENNES

I - PROPOSITION D'AFFECTATION DES RESULTATS DE L'EXERCICE 2016
SOUMISE A L'ASSOCIE UNIQUE PAR LE PRESIDENT

Les comptes annuels, tels qu'ils sont présentés et soumis à approbation, font ressortir un résultat déficitaire de (8 826) euros qui recevrait l'affectation suivante :

- En report à nouveau..... (8 826) Euros

Total égal au résultat de l'exercice soit (8 826) Euros

A la suite de cette affectation, le report à nouveau s'élève à (120 102) euros.

Nous vous prions de bien vouloir approuver cette affectation.

Conformément aux dispositions de l'article 243 Bis du Code Général des Impôts, nous vous demandons de bien vouloir constater qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

II - DECISION D'AFFECTATION DES RESULTATS DE L'EXERCICE 2016
PRISE PAR L'ASSOCIE UNIQUE LE 13 JUIN 2017

L'associé unique, après avoir constaté l'existence d'un déficit net comptable s'élevant à (8 826) euros, décide de l'affecter comme suit :

- En report à nouveau..... (8 826) Euros

Total égal au résultat de l'exercice soit (8 826) Euros

A la suite de cette affectation, le report à nouveau s'élève à (120 102) euros.

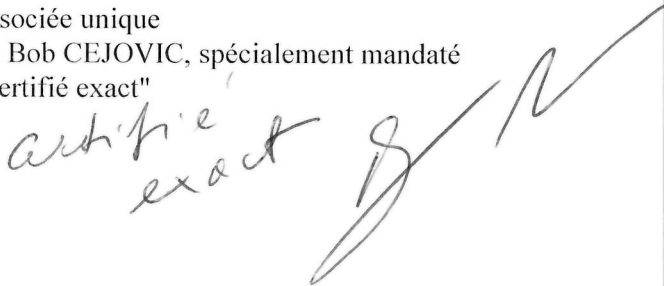
Conformément aux dispositions de l'article 243 Bis du Code Général des Impôts, l'associé unique, constate que s'agissant du premier exercice social, aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

III - CONSTATATION DE LA RECONSTITUTION DES CAPITAUX PROPRES DE
LA SOCIETE PAR L'ASSOCIE UNIQUE LE 13 JUIN 2017

L'associé unique constate, conformément aux dispositions de l'article L. 223-42 du Code de commerce, que par suite de l'augmentation suivie de la réduction du capital social par apurement des pertes à due concurrence décidées par l'associé unique, les capitaux propres de la Société sont reconstitués à hauteur de la moitié au moins de son capital social à ladite date.

Fait à CESSON SEVIGNE
Le 13 juin 2017

SAMSIC ASSISTANCE
Associée unique
M. Bob CEJOVIC, spécialement mandaté
"Certifié exact"

certifié exact




KPMG AUDIT OUEST
7 Boulevard Albert Einstein
44311 Nantes Cedex 3
France

Téléphone : +33 (0)2 28 24 10 10
Télécopie : +33 (0)2 28 24 10 16
Site internet : www.kpmg.fr

SAMSIK Assistance Aerobag S.A.S.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2016
SAMSIK Assistance Aerobag S.A.S.
La Rigourdière - 6 rue Châtillon - 35510 CESSON SEVIGNE
Ce rapport contient 23 pages
Référence : ER/AR/SC/144



KPMG AUDIT OUEST
7 Boulevard Albert Einstein
44311 Nantes Cedex 3
France

Téléphone : +33 (0)2 28 24 10 10
Télécopie : +33 (0)2 28 24 10 16
Site internet : www.kpmg.fr

SAMSIC Assistance Aerobag S.A.S.

Siège social : La Rigourdière - 6 rue Châtillon - 35510 CESSON SEVIGNE
Capital social : € 75.000

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2016

A l'attention de l'Associée unique,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos statuts, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société SAMSIC Assistance Aerobag S.A.S., 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 votre Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

1 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.

2 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 vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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.

3 Vérifications et informations spécifiques

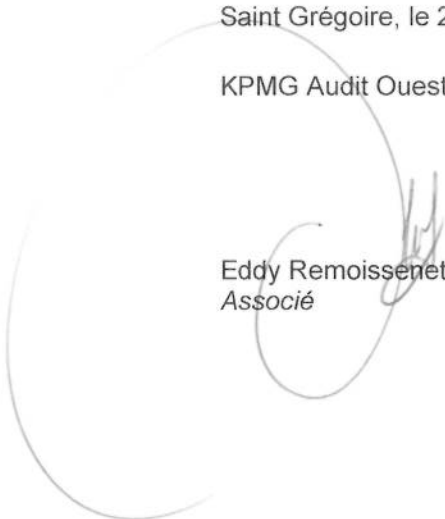
Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 Président dans les documents adressés à l'Associée unique sur la situation financière et les comptes annuels.

Saint Grégoire, le 2 juin 2017

KPMG Audit Ouest

Eddy Remoissenet
Associé





SAMSIC

ANNEXE COMPTABLE
SAS SAMSIC ASSISTANCE AEROBAG
EXERCICE CLOS LE 31/12/2016

LE SERVICE
A UN NOM



1. BILAN	8.2. RESULTAT FINANCIER
1.1. BILAN ACTIF.....	8.3. RESULTAT EXCEPTIONNEL
1.2. BILAN PASSIF.....	8.4. IMPOT SUR LES BENEFICES.....
2. COMPTE DE RESULTAT	8.4.1. Répartition de l'impôt sur les bénéfices.....
3. FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE	8.4.2. Répartition de l'impôt sur les bénéfices
4. EVENEMENTS SIGNIFICATIFS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE.....	9. INFORMATIONS DIVERSES.....
5. REGLES ET METHODES COMPTABLES	9.1. EFFECTIF MOYEN DU PERSONNEL SALARIE ET INTERIMAIRE.....
5.1. IMMOBILISATIONS	9.2. IDENTITE DE LA SOCIETE MERE CONSOLIDANTE ..
5.1.1. Immobilisations incorporelles :	9.3. LISTE DES FILIALES ET DES PARTICIPATIONS
5.1.2. Immobilisations corporelles :	9.3.1. Filiales (plus de 50%)
5.1.3. Immobilisations financières :	9.3.2. Participations (de 10 à 50%)
5.2. STOCKS	9.3.3. Autres titres
5.3. CREANCES CLIENTS.....	9.4. ENGAGEMENTS HORS BILANS.....
5.4. PROVISIONS POUR RISQUES	9.4.1. Engagements financiers donnés ...
5.5. CICE.....	9.4.2. Engagements financiers reçus
5.6. TRANSACTIONS ENTREPRISES LIEES	9.4.3. Engagements sur le personnel
5.7. INTEGRATION FISCALE	
6. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ACTIF.....	
6.1. IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES	
6.1.1. Tableau des acquisitions et des cessions de l'exercice	
6.1.2. Tableau des amortissements.....	
6.2. IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
6.3. ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES.....	
6.4. CREANCES SUR LES ENTREPRISES LIEES.....	
7. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN PASSIF	
7.1. TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES.....	
7.2. ETAT DES PROVISIONS.....	
7.3. ETATS DES ECHEANCES DES DETTES.....	
7.4. DETTES SUR LES ENTREPRISES LIEES ET EFFETS DE COMMERCE.....	
8. INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT	
8.1. VENTILATION DU MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	

1. BILAN**1.1. Bilan actif**

Rubrique	Montant brut	Amort. Prov.	Net 31/12/2016	Net 31/12/2015
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	45 000	45 000		
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage	750	522	228	416
Autres immobilisations corporelles	815	545	270	474
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	46 565	46 067	498	889
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, acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés		0	0	0
Autres créances	157 242		157 242	37 251
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(Donc actions propres) :				
Disponibilités	17 885		17 885	28 573
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	175 128	0	175 128	65 824
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	221 693	46 067	175 626	66 714

1.2. Bilan passif

Rubriques	Exercice 2016	Exercice 2015
Capital social ou individuel (dont versé : 75 000)	75 000	75 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. Fluct cours :)		
Autres réserves (dont achat œuvres orig. artistes :)		
Report à nouveau	-111 276	-84 866
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-8 826	-26 410
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	-45 102	-36 276
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	15 000	16 700
Provisions pour charges		
PROVISIONS	15 000	16 700
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers (dt empr. Partic :)	195 000	75 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 904	1 230
Dettes fiscales et sociales	2 691	9 200
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 132	860
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	205 728	86 290
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	175 626	66 714

2. COMPTE DE RESULTAT

Rubriques	France	Exercice 2016 Exportation	Total	Exercice 2015
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services				
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dép., prov. (et amortissements), transferts de charges			2 864	23 727
Autres produits			2	3
PRODUITS D'EXPLOITATION			2 865	23 730
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)			1 164	8
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			7 763	2 959
Autres achats et charges externes			760	-6 801
Impôts, taxes et versements assimilés				2 092
Salaires et traitements				431
Charges sociales				
Dotations d'exploitation :				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			391	391
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				8 873
Dotations aux provisions				16 700
Autres charges			1	23 721
CHARGES D'EXPLOITATION			10 079	48 375
RESULTAT D'EXPLOITATION			-7 213	-24 645
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				92
Produits financiers de participations				92
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			1 612	1 858
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			1 612	1 858
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
RESULTAT FINANCIER			-1 612	-1 766
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			-8 826	-26 410
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
RESULTAT EXCEPTIONNEL				
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise				
Impôts sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS			2 865	23 823
TOTAL DES CHARGES			11 691	50 233
BENEFICE OU PERTE			-8 826	-26 410

3.FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

Changement de dénomination sociale pour devenir SAMSIC ASSISTANCE AEROBAG + modif. statuts

4.EVENEMENTS SIGNIFICATIFS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Aucun évènement significatif n'est survenu depuis la clôture.



5. REGLES ET METHODES COMPTABLES

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, 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 du coût historique.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (Règlement ANC 2014-03).

La société applique depuis le 1er janvier 2016 les dispositions du règlement ANC 2015-06, relatives à l'amortissement et à la dépréciation des actifs immobilisés.

5.1. IMMOBILISATIONS

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 :

5.1.1. Immobilisations incorporelles :

- Fonds de commerce :

Ils comprennent tous les éléments incorporels permettant d'exercer l'activité de la société et son développement. La valeur d'inventaire des éléments incorporels résultent de la valeur moyenne de l'excédent brut d'exploitation et d'un multiple sectoriel.

La société applique depuis le 1er janvier 2016 les dispositions du règlement ANC 2015-06, relatives à l'amortissement et à la dépréciation des actifs immobilisés.

Les éléments du fonds commercial, ont une durée d'utilisation non limitée et à ce titre, ne sont pas amortis. Ils font l'objet de test de dépréciation à chaque clôture, qui consiste à comparer la valeur nette comptable de l'actif à sa valeur actuelle. La valeur actuelle des fonds est appréciée sur la base de données internes et correspond à l'estimation des flux nets de trésorerie actualisés attendus de l'actif.

Si la valeur actuelle de l'actif ainsi déterminée devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.

Les dépréciations comptabilisées sur le fonds commercial ne sont jamais reprises

- Logiciels :

Les logiciels sont évalués au coût historique, ils font l'objet d'un amortissement sur 3 ans.



5.1.2. Immobilisations corporelles :

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

Les amortissements sont calculés suivant la durée de vie prévue.
Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants (L = linéaire).

Immobilisations corporelles	Amort pour dépréciation	Amort fiscalement pratiqués
Constructions	5 % L	5 % L
Installations techniques, mat.outillage	25 % L	25 % L
Install. générales agencés, aménagés	10 % L	10 % L
Matériel de transport	16.66 % L	16.66 % L
Matériel de bureau et informatique	25 % L	25 % L
Mobilier	14.29 % L	14.29 % L

5.1.3. Immobilisations financières :

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

La valeur d'inventaire des titres est déterminée en fonction des prévisions d'activité de la société à 5 ans et de ses dettes financières nettes, par exception certaines sociétés sont évaluées en valeur liquidatives.

Lorsque cette valeur est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Les prêts consentis à la société mère sont rémunérés à hauteur du taux maximum déductible annuel.

Les autres immobilisations financières sont composées de dépôts et cautionnements. Les dépôts et cautionnements sont enregistrés sur la base des montants payés.

5.2. STOCKS

Les stocks sont évalués à leur coût d'acquisition suivant la méthode premier entré, premier sorti.

5.3. CREANCES CLIENTS

Les créances clients hors groupe sont évaluées à leur valeur nominale. Elles sont dépréciées, le cas échéant, par voie de provision lorsque leur valeur d'inventaire est inférieure à leur valeur comptable.

La règle pratiquée pour le calcul est la provision de 50% pour les créances en procédure d'injonction de payer et de 100% pour celles en procédures collectives.

Le risque sur les autres créances est quant à lui calculé comme suit :

Nombre de jours de retard	Taux de provision
90 à 180 jours	5 %
180 à 270 jours	10%
270 à 360 jours	30%
360 à 720 jours	60%
Plus de 720 jours	100%



5.4. PROVISIONS POUR RISQUES

Les provisions sont estimées au cas par cas selon les données juridiques en notre possession, en concertation avec nos avocats conseils et nos services juridiques.

5.5. CICE

La troisième loi de finances rectificative pour 2012 a instauré un crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (CICE) au bénéfice des entreprises imposées à l'impôt sur les sociétés ou à l'impôt sur le revenu. Ce crédit d'impôt de 4% est assis sur les rémunérations inférieures ou égales à 2,5 SMIC versées à compter du 1er janvier 2013. Son taux est porté à 6% à compter du 1er janvier 2014. Il peut être imputé sur l'impôt dû ou à défaut est remboursable au bout de 3 ans.

Le Groupe a reconnu ce crédit d'impôt en réduction des charges de personnel au compte de résultat. L'actif correspondant est présenté au bilan dans les autres créances.

Dès sa liquidité, le CICE, par décision unanime des membres de l'animation conjointe, est affecté au désendettement financier du groupe.

5.6. Transactions entreprises liées

Les transactions effectuées avec les entreprises liées, sont conclues à des conditions normales de marché.

5.7. Intégration fiscale

La société a opté pour le régime de l'intégration fiscale au sein du groupe SAMSIC. Le principe retenu est celui de la neutralité par lequel la société constate dans ces comptes une charge ou un produit analogue à celui qu'elle devrait constater si elle n'avait pas été intégrée.



6. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ACTIF

6.1. Immobilisations corporelles et incorporelles

6.1.1. Tableau des acquisitions et des cessions de l'exercice

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2015	Augmentation Réévaluation	Virements corrections +/-	Cessions	Au 31/12/2016
Frais d'établissement et de développement (1)					
Autres postes d'immobilisation incorporelles	45 000				45 000
Total 1 Incorporelles	45 000	0	0	0	45 000
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Constructions installations, agencements.....					
Installations générales et agencements					
Installations techniques, matériels et outillages	750				750
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, mobilier	815				815
Emballages récupérables et divers					
Total 2 Corporelles	1565	0	0	0	1565
Immobilisations corporelles en cours (2)					
Acomptes					
TOTAL	46 565	0	0	0	46 565

(1) Les frais d'établissement contiennent le cas échéant les frais de constitution de la société.

(2) Les variations des postes d'immobilisations corporelles et incorporelles d'un exercice à l'autre sont dues à des mouvements d'acquisitions et de cessions d'actifs réalisées par la société pour les besoins de son activité.

6.1.2. Tableau des amortissements

Les amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles sont calculés suivant le mode linéaire et en fonction de la durée de vie prévue.

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2015	Dotations	Diminutions ou reprises	Au 31/12/2016
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Total 1	0	0	0	0
Terrains				
Constructions				
Installations générales et agencements				
Installations techniques, matériels et outillages	334	188		522
Matériel de transport				
Matériel de bureau informatique, mobilier	341	204		545
Emballages récupérables et divers				
Total 2	675	392	0	1067
TOTAL	675	392	0	1 067

6.2. Immobilisations financières

Tableau des mouvements de l'exercice :

Chiffres exprimés en euros	Valeur Brute au 31/12/2015	Acquisitions	Cessions	Valeur Brute au 31/12/2016	Provision	Valeur Nette au 31/12/2016
Participations évaluées par mise en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL	0		0			

6.3. Etat des échéances des créances

Les créances détenues par la société s'élèvent à 157 242 € en valeur brute au 31/12/2016 et elles se décomposent comme suit :

Chiffres exprimés en euros	Montant Brut	A un an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE :	0	0	0
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT :	157 242	157 242	0
Clients			
Clients douteux			
Personnel et comptes rattachés			
Organismes sociaux	117	117	
Etat : impôts et taxes diverses	25 300	25 300	
Groupe et associés	130 432	130 432	
Débiteurs divers	1 393	1 393	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	157 242	157 242	0
Montants des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avance consentis aux associés (personnes physiques)			

6.4. Créances sur les entreprises liées

Rubriques	Entreprises liées	Participati on	Effets de commerce
ACTIF IMMOBILISE			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
ACTIF CIRCULANT			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			
COMPTES DE REGULARISATION			
Charges constatées d'avance			
Total		-	-

7. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN PASSIF

7.1. Tableau de variation des capitaux propres

	Capital social	Primes d'émission	Réserves	Report à nouveaux	Résultat	Subvention Provisions régl.	Capitaux propres
Solde au 31/12/2015	75 000			-84 866	-26 410		-36 276
Affectation de résultat				-26 410	26 410		0
Dividendes							0
Augmentation de capital							0
Résultat de l'année					-8 826	0	-8 826
Solde au 31/12/2016	75 000	0	0	-111 276	-8 826	0	-45 102
Nombre de titres	7500						
Valeur nominal	10						

7.2. Etat des provisions

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2015	Dotations	Reprises	Au 31/12/2016
Provisions pour litige prud'homal	16 700		1 700	15 000
Provisions pour amendes pénalité				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretiens				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
Total provision risques et charges	16 700	0	1 700	15 000
Provisions sur immos incorporelles	45 000			45 000
Provisions sur immos corporelles				
Provisions sur titres mis en équivalence				
Provisions sur titres de participations				
Provisions autres immos financières				
Provisions sur stocks et encours				
Provisions sur comptes clients	0			0
Autres provisions pour dépréciation				
Total provision pour dépréciation	45 000	0	0	45 000
Total général	61 700		1 700	60 000
Dotations et reprises exploitations			1 700	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles				



7.3. Etats des échéances des dettes

DETTE	Montant brut fin ex.	Moins d'1 an	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
à 1 an maximum à l'origine				
à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	195 000		195 000	
Fournisseurs et comptes rattachés	5 904	5 904		
Personnel et comptes rattachés	1 305	1 305		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat et autres collectivités publiques :				
Impôts sur les bénéfices	0	0		
Taxe sur la valeur ajoutée	354	354		
Obligations cautionnées				
Autres impôts et comptes rattachés	1 032	1 032		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	2 089	2 089		
Autres dettes	43	43		
Dette rep.de titres emp. ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	205 727	10 727	195 000	0
Emprunts souscrits en cours d'exercice	150 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	30 000			

7.4. Dettes sur les entreprises liées et effets de commerce

Rubriques	Entreprises liées	Participation	Effets de commerce
Dettes financières			
Emprunts et dettes financières diverses			
Dettes d'exploitation			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	100		
Dettes diverses			
Dettes sur immobilisations			
Autres dettes			
Comptes de régularisation			
Produits constatés d'avance			
Total	100	-	-



8. INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT**8.1. Ventilation du montant net du chiffre d'affaires**

Natures des produits en K€	Exercice 2016	Exercice 2015	Variation %
			#DIV/0!
			#DIV/0!
			#DIV/0!
			#DIV/0!
Total	0	0	#DIV/0!

8.2. Résultat financier

Le résultat financier de l'exercice s'élève à -1 612 € et s'analyse de la façon suivante :

Rubriques	Exercice 2016	Exercice 2015
PRODUITS FINANCIERS		92
Produits financiers de participations		92
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
CHARGES FINANCIERES	1 612	1 858
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	1 612	1 858
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
RESULTAT FINANCIER	-1 612	-1 766

8.4. Impôt sur les bénéfices**8.4.1. Répartition de l'impôt sur les bénéfices**

La société SAMSIC ASSISTANCE AEROBAG est membre d'un Groupe d'intégration fiscale ayant pour société mère, la société SAMSIC SAS .

Rubriques	Résultat av impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant avant impôt	-8 826		-8 826
Résultat exceptionnel à court terme			0
Résultat exceptionnel à long terme			0
Participation salarié			0
Crédit d'impôt			0
	-8 826	0	-8 826

L'impôt dû relatif aux résultats courant et exceptionnel a été calculé en multipliant le taux effectif d'imposition par les résultats courants et exceptionnels comptables, corrigé des réintégrations et déductions fiscales des charges courantes et exceptionnelles.

8.4.2. Répartition de l'impôt sur les bénéfices

Exercice 2016		
Bénéfice comptable de l'exercice		-8 826
1. Réintégrations fiscales		
2. Déductions fiscales		
Détermination du résultat fiscal	BENEFICE	DEFICIT
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables		8 826
Déficit de l'exercice reporté en arrière		
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice		
RESULTAT FISCAL		8 826



9. INFORMATIONS DIVERSES

9.1. Effectif moyen du personnel salarié et intérimaire

Sur l'année fiscale 2016, l'effectif moyen du personnel s'analyse comme suit :

Année fiscale 2016	Hommes	Femmes	Total
TOTAL	-	-	-

9.2. Identité de la société mère consolidante

Les comptes de la société mère sont consolidés selon la méthode de l'intégration globale au taux **89.262%** de dans les comptes de la société **SAS FFR – 6 RUE DE CHATILLON – 35510 CESSON SEVIGNE**



9.3. Liste des filiales et des participations**9.3.1. Filiales (plus de 50%)**

Dénomination	Capital Capitaux propres	Chiffre d'affaires Résultat	Q.P.détenue Divid. Enca.	Val. Brute des titres Val. nettes des titres	Val. Brute des créances Val. nettes des créances

9.3.2. Participations (de 10 à 50%)

Dénomination	Capital Capitaux propres	Chiffre d'affaires Résultat	Q.P.détenue Divid. Enca.	Val. Brute des titres Val. nettes des titres	Val. Brute des créances Val. nettes des créances

9.3.3. Autres titres

Dénomination	Capital Capitaux propres	Chiffre d'affaires Résultat	Q.P.détenue Divid. Enca.	Val. Brute des titres Val. nettes des titres	Val. Brute des créances Val. nettes des créances

9.4. Engagements hors bilans**9.4.1. Engagements financiers donnés**

Engagements donnés	Total
Cautions	-
garanties financières	-
	-

9.4.2. Engagements financiers reçus

	Total
Cautions	-
garanties financières	-
Affacturage	-
	-

9.4.3. Engagements sur le personnel

	Total
Nombres d'heures de CPF	
Engagement retraite	-
	-